



**RELATÓRIO DE
CONTROLE INTERNO**

**EXERCÍCIO 2022
2º SEMESTRE**



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO 2022 - 2º 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	5
2.1.3	Processo de Aposentadoria Especial por Deficiência.	7
2.1.4	Processo de Aposentadoria Especial por Agente Nocivo	9
2.1.5	Processo de Aposentadoria por Idade	11
2.1.6	Processo de Aposentadoria por Incapacidade Acidente de Trabalho	12
2.1.7	Processo de Aposentadoria por Incapacidade Permanente.....	14
2.1.8	Processo de Aposentadoria Voluntária	16
2.1.9	Processo de Aposentadoria Compulsória	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

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.: (11) 2630-5991 ou (011) 2630-5994



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 2º semestre de 2022 o encaminhamento de 133 (cento e trinta e três) processos, sendo:

- **63 (sessenta e três) processos** de aposentadorias por tempo de contribuição;
- **11 (onze) processos** de aposentadorias – sentenças judiciais;
- **05 (cinco) processos** de aposentadorias especiais – deficiência;
- **06 (seis) processos** de aposentadorias especiais – agentes nocivos;
- **13 (treze) processos** de aposentadorias por idade;
- **01 (hum) processo** de aposentadoria por incapacidade acidente de trabalho;
- **25 (vinte e cinco) processos** de aposentadorias por incapacidade permanente; e
- **08 (oito) processos** de aposentadorias voluntárias.
- **01 (hum) processo** de aposentadoria compulsória.

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;



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;
- 1 (um) processo de aposentadoria voluntária; e
- 1 (um) processo de aposentadoria compulsória.

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
09.335-5	ELAINE APARECIDA DE AZEVEDO MARQUES	01 de julho de 2022
11.511-9	JOSÉ RUBENS ZANOTTI FILHO	01 de julho de 2022
23.930-7	LÉA GONÇALVES DIAS MARTINS	01 de julho de 2022
25.980-8	MIRIAM INÁCIA DA SILVA CEDRO	01 de julho de 2022
30.703-1	DAGMAR CADENGUE DA SILVA	01 de julho de 2022
23.188-8	ILDETE ANDRADE REIS DE ALMEIDA	01 de julho de 2022
26.123-5	ARLETE DE FÁTIMA FAGLIARI ANDRULIS	08 de julho de 2022
24.559-2	OSCAR NOYAMA PINHAL	08 de julho de 2022
38.403-7	DELICY MENDES SANTOS	15 de julho de 2022
22.308-1	ROBSON ROBERTO BISPO	15 de julho de 2022
26.893-6	SIMONE APARECIDA CONCEIÇÃO FAVARETTO	15 de julho de 2022
91.396-9	NELSON SOARES DE SOUZA	15 de julho de 2022
10.582-3	ÉLCIO CÂNDIDO DO PRADO	22 de julho de 2022
23.608-2	BERNARDETE APARECIDA BARBOZA	29 de julho de 2022
27.885-8	TERESINHA LODOVICA DE SOUZA BARBOZA	29 de julho de 2022
21.405-0	JOSÉ CARLOS FLATIN RUIZ	29 de julho de 2022
25.709-2	DENISE GAVINELLI VITERI	29 de julho de 2022
26.895-2	CLÁUDIA LOPES DA SILVA	05 de agosto de 2022
23.942-0	EVELYN GITTI HANNA SECCO	05 de agosto de 2022
21.925-4	SÍLVIA ADRIANA BORGES	05 de agosto de 2022
12.063-3	DENISE GERENE PANUCI	12 de agosto de 2022
36.949-7	DENISE RODRIGUES CIRILLO	19 de agosto de 2022
30.442-3	LUZIA SILVA TRINDADE	19 de agosto de 2022
25.896-7	NILZA GOMES MATOS ALMEIDA	19 de agosto de 2022
28.100-3	SILVANA DE LOURDES ALVES DE OLIVEIRA	19 de agosto de 2022
30.027-5	DANIEL DE CARVALHO	19 de agosto de 2022
23.734-7	ANDREIA GONÇALVES CARVALHO	26 de agosto de 2022
32.404-7	REGINA JOLLO	26 de agosto 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

91.424	CARLOS EDUARDO CAUDURO PADIN	26 de agosto de 2022
26.695-0	CLÁUDIA PASQUALINI PAULUSSI	26 de agosto de 2022
04.701-1	ARTHUR CASARI NETO	02 de setembro de 2022
23.750-9	MARLENE DONIZETI PELEGRINO MARTINS LIMA	02 de setembro de 2022
25.879-7	SILVANA APARECIDA ROCHA BEZERRA	02 de setembro de 2022
46.561-5	FRANCISCO IZONALDO DA SILVA	09 de setembro de 2022
21.859-1	NEIDE KAZUE ESSU	09 de setembro de 2022
38.142-9	NORMA JEANNE DE ARAUJO	16 de setembro de 2022
22.439-6	TÂNIA REGINA SILVA DE FIGUEIREDO	16 de setembro de 2022
25.755-5	GISELENE RODRIGUES GONÇALVES	23 de setembro de 2022
03.810-3	MOACIR NUNES DOS SANTOS	23 de setembro de 2022
25.712-3	FERNANDA MARIA BASSOLI HELENO	30 de setembro de 2022
09.750-3	LEONILDA APARECIDA CABRERA PAGOTO	30 de setembro de 2022
27.687-2	SIMONE DAGA LIBRETTI	30 de setembro de 2022
91.432-1	REINALDO FURLAN	30 de setembro de 2022
28.205-9	GUIDO CALIXTO JÚNIOR	07 de outubro de 2022
25.668-0	JOSÉ MANOEL DA SILVA	07 de outubro de 2022
23.922-6	MARIA LUIZA PERONDINI GAROFOLO DE ALMEIDA	07 de outubro de 2022
26.399-4	ALZIRA NASCIMENTO DA SILVA	14 de outubro de 2022
22.418-4	REGINA CARRARO	14 de outubro de 2022
23.744-4	AIZE NASSER BARTOLI	27 de outubro de 2022
10.063-7	WILSON NUNES DE LIMA	27 de outubro de 2022
25.713-1	ARLENE OLIVEIRA DE MATOS NOBRE	11 de novembro de 2022
27.737-3	FABIANY FUNES MOLINA ZILIO	11 de novembro de 2022
25.536-7	MARIA DO CARMO DO AMARAL MARQUES SILVA	11 de novembro de 2022
21.085	GERALDO REPLE SOBRINHO	18 de novembro de 2022
11.931	GERSON VAZ DE PAULA	18 de novembro de 2022
24.292	MARGARETE DE JESUS CARVALHO	18 de novembro de 2022
22.401	ELEN CAMAROTTI ARAÚJO	25 de novembro de 2022
22.387	CIBELE SARRO TORETA	25 de novembro de 2022
900.038	MARCLI ELIONETE BRAGANÇA TAKATU	02 de dezembro de 2022
28.749	MARIA ROSÂNGELA CARVALHO DE SALES ALBA	02 de dezembro de 2022
37.459	ANA LUCIA CUNHA DE AZEVEDO MARTINE	09 de dezembro de 2022
24.025	FUMIE MORITA	09 de dezembro de 2022
22.668	ROSA LÚCIA GARCIA	09 de dezembro 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

Amostra selecionada:

- NOME: ALZIRA NASCIMENTO DA SILVA – Nº MATRÍCULA: 26.399-4 – PROCESSO: PR.000413/2022-46.

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:

- 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 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.

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

- **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
21.757-9	ANDREA SPINELLI SUJKOWSKI	01 de julho de 2022
21.439-3	ANA LUCIA BORGES	01 de julho de 2022
23.703-8	VANIA REGINA REBEQUI CANEVER	08 de julho de 2022
23.799-9	DAMARES ELAINE RODRIGUES SALES	15 de julho de 2022
20.230-6	PATRÍCIA CRISTINA FRUTUOSO	05 de agosto de 2022
31.590-1	NEUSA SILVA	12 de agosto de 2022
22.510-6	ANA NERY ALVES PEREIRA	12 de agosto de 2022
13.612-9	ADRIANA MARTINS PINHEIRO	02 de setembro de 2022
21.850-9	ANA MARIA DOS SANTOS	02 de setembro de 2022
33.139	ELAINE CLIMENE CINCERRE TEIXEIRA	23 de dezembro de 2022
9.784	SIBELE GOMES DE CARVALHO	28 de dezembro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: DAMARES ELAINE RODRIGUES SALES – Nº MATRÍCULA: 23.799-9 – PROCESSO: PR.001208/2019-79.

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. 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.

- **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.

2.1.2.1 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
12.146-9	ADRIANA CANASSA BOTELHO	01 de julho de 2022
32.333-4	VANDERLEI DE MELO	02 de setembro de 2022
33.612-3	AZENILDO JOSE DA SILVA	14 de outubro de 2022
27.310-9	MARCOS VALÉRIO DA SILVA	14 de outubro de 2022
11.005	CLAUDEMIR APARECIDO INOCENCIO	25 de novembro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: VANDERLEI DE MELO – Nº MATRÍCULA: 32.333-4 – PROCESSO: PR.000120/2022-35.

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;

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

- 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.

- **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

2.1.3.1 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
23.499-1	ADÃO CARLOS OLIVEIRA SOUSA	08 de julho de 2022
24.114-0	SANDRA LILIAN LOPES	12 de agosto de 2022
24.771-4	OLADIR TOMAZZI	16 de setembro de 2022
24.587-7	MÁRCIA AKICO OKU	27 de outubro de 2022
10.454	JOÃO PEREIRA DA SILVA	02 de dezembro de 2022
12.250	RUBENS ANTONIOLLI	09 de dezembro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: OLADIR TOMAZZI – Nº MATRÍCULA: 24.771-4 – PROCESSO: PR.001048/2021-80.

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:

- 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 por 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;
- Perfil profissiográfico previdenciário com análise da perícia médica (aposentadoria especial);



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

- 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.

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.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

2.1.5 Processo de Aposentadoria por Idade

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria por Idade:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
38.215-8	GILDA LUCIA PELEGRINI	08 de julho de 2022
37.574-7	MARIA APARECIDA ALVARENGA	15 de julho de 2022
37.865-6	NEUSA VIEIRA DA SILVA ZAPATER	22 de julho de 2022
28.751-2	MARTA VILAR FERREIRA	22 de julho de 2022
30.173-4	ANA MARIA DE OLIVEIRA PONTES	29 de julho de 2022
24.581-9	MÁRIO JOSÉ FAVRO	05 de agosto de 2022
28.676-0	LUCILENA NICOTARI SILVESTRE TREVISAN	19 de agosto de 2022
31.068-4	ANA MARIA MARQUES VISIBELI	09 de setembro de 2022
31.574-9	JAIR ALVES	09 de setembro de 2022
34.565-9	VANIA MARIA DE SA SANTOS COSTA	23 de setembro de 2022
32.713-4	MARIA DA FE SILVA CORDEIRO	07 de outubro de 2022
34.655-8	MARIA INES RUPOLO BEZERRA	21 de outubro de 2022
30.460-1	AIDE TEMPONI	16 de dezembro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: AIDE TEMPONI – Nº MATRÍCULA: 30.460-1 – PROCESSO: PR. 00841/2022-91.

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 por 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);

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

- 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.

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:

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

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
25.976-9	IVETE CARMEN TODESCHINI	04 de novembro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: JESSIE LEMOS ROUSSENQ – Nº MATRÍCULA: 61.809-4 – PROCESSO: PR.000613/2022-80.

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:

- 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).

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.

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 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
60.427-5	AILTON LORENZI	01 de julho de 2022
33.356-5	CONCEIÇÃO APARECIDA ALVES DE OLIVEIRA	15 de julho de 2022
24.316-8	MARIA DO CARMO GIMENES DE SOUSA	22 de julho de 2022
31.745-8	KATIA SOARES CABRAL MORETTI LISBOA	22 de julho de 2022
28.450-6	SILVIA DE PAULA GORZONI	22 de julho de 2022
32.246-9	EDUARDO DA SILVA LUCAS	05 de agosto de 2022
40.523-5	FRANCISCO LUIS BELLOTTI	26 de agosto de 2022
40.116-8	GEILMA OLIVEIRA SANTOS	16 de setembro de 2022
26.795-6	MIRIAN APARECIDA MARTIN PEZZOLATO	23 de setembro de 2022
36.101-7	LUCIANA ARROJO	23 de setembro de 2022
39.945-4	EVALDO VIDEIRA DA COSTA	30 de setembro de 2022
42.102-5	FABIANA DE ANDRADE ALVES	30 de setembro 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

17.196-9	JOELIA JOSE SOARES	07 de outubro de 2022
41.972-9	CLEONICE MARIA ATTILI DE CASTRO	07 de outubro de 2022
40.946-7	EDSON TORRES DE CAMARGO	07 de outubro de 2022
43.084-4	FLAVIA REGINA PIRES SILVERIO	07 de outubro de 2022
33.743-8	LEILA MARISA GIANOTTI	21 de outubro de 2022
64.085-9	GILVANEIDE VIDAL WEISS	21 de outubro de 2022
40.184-1	MIRIAN ALVES DA SILVA	21 de outubro de 2022
12.033-2	SAMARA APARECIDA FERREIRA	04 de novembro de 2022
23.359-7	CARLOS ALBERTO DE OLIVEIRA	11 de novembro de 2022
17.515	ALCINO ROBERTO ALVES DE PAULA	18 de novembro de 2022
32.452	MARIA DAS GRAÇAS SOARES DA COSTA	02 de dezembro de 2022
11.591	ANA LÚCIA FIORAVANTE NOTÁRIO DE SOUZA	16 de dezembro de 2022
21.316	ELIANA MERCES DE ALMEIDA	16 de dezembro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: EVALDO VIDEIRA DA COSTA – Nº MATRÍCULA: 39.945-4 – PROCESSO: PR. 001048/2021-24.

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).

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

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.

2.1.7.1 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
37.675-1	DURCILIA APARECIDA DE MORAES FRANCO	08 de julho de 2022
40.689-1	ROSILDA FERREIRA COSTA SILVA	12 de agosto de 2022
31.908-6	HORÁCIO MORAIS LEITE	27 de outubro de 2022
30.544-5	MÁRCIA APARECIDA REGO VALDOSKI	27 de outubro de 2022
35.005-0	NEIDE CORDEIRO DE BARROS	11 de novembro 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

26.846	VALDIR MÁRCIONILIO DA SILVA	18 de novembro de 2022
31.929	RONALDO APARECIDO PEQUINI	25 de novembro de 2022
35.941	MARIA CRISTINA DOS SANTOS SWENSSON	02 de dezembro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: NEIDE CORDEIRO DE BARROS – Nº MATRÍCULA: 35.005-0 – PROCESSO: PR.001918/2019-46.

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:

- 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. 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.

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

- **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.

2.1.8.1 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.

2.1.9 Processo de Aposentadoria Compulsória

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria Compulsória:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
33.030-5	DANILO JOSE MARTINELI	23 de setembro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: DANILLO JOSE MARTINELI – Nº MATRÍCULA: 33.030-5 – PROCESSO: PR.000564/2022-79.

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:

- 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;

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

- 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.

2.1.9.1 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.

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

2.2 Apuração Geral do Procedimento de Pensão por morte

Foram identificados no 2º semestre de 2022 o encaminhamento de 51 (cinquenta e um) 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	MATRÍC. PEN.	FALECIDO	MATRIC. FALECID.	DATA DA HOMOLOGAÇ.
DAVI QUILICONE	000362/2022-13	91.380	MARCELO QUILICONE	17.578	01/07/2022
TATIANA CRISTINA DA SILVA QUILICONE	000362/2022-13	91.381	MARCELO QUILICONE	17.578	01/07/2022
NICHOLAS FARIA QUILICONE	000362/2022-13	91.379	MARCELO QUILICONE	17.578	01/07/2022
MARINA DA SILVA SALVADOR	000375/2022-24	91.378	LUIZ GONSAGA ROSA	837	01/07/2022
ALÍPIO DO NASCIMENTO DE SÁ	000452/2022-02	91.377	IONE DIRAGITCH DE SÁ	8.439	01/07/2022
CARLOS TADEU DANIEL	000038/2022-24	91.383	NEUSA FILOMENA MONTEIRO DANIEL	11.878	08/07/2022
ARISNEIDE MEDEIROS MARTINS	000411/2022-68	91.382	LUIZ CARLOS MARTINS	4.450	08/07/2022
OLÍVIA MARIA ATANAZIO	000462/2022-35	91.384	ABILIO JOSÉ ATANAZIO	2.785	08/07/2022
JOSELITA SANTOS DO NASCIMENTO	001112/2021-57	91.385	WALTER APARECIDO AMARAL	900.041	15/07/2022
ANTONIO FERNANDES MARTINS FILHO	000517/2022-02	91.386	MARIA APARECIDA SIVIERO GOMES FERNANDES	9.238	15/07/2022
JUSSARA FATIMA RODRIGUES QUEIROZ	000437/2022-46	91.387	ANTONIO ESTANISLAU SOUZA QUEIROZ	21.052	15/07/2022
MARIA HELENA DE SOUZA COELHO	000387/2022-79	91.390	JOSÉ DELFINO COELHO 3.039	3.039	22/07/2022
REGINALDO DE SOUZA COELHO	000387/2022-79	91.390	JOSÉ DELFINO COELHO 3.039	3.039	22/07/2022
MARIA TEREZA ROSA	000416/2022-24	91.388	DELICIO CANDIDO ROSA	24.495	22/07/2022
APARECIDA MARIA HENRIQUES JOANA	000445/2022-57	91.389	MANOEL UMBELINO JOANA	13.202	22/07/2022
BENJAMIM NEVES DA SILVA	000431/2022-80	91.391	EDNA LUCIA GUEDES NEVES	44.438	29/07/2022
DÉBORA GUEDES NEVES	000431/2022-80	91.393	EDNA LUCIA GUEDES NEVES	44.438	29/07/2022
BEN EMANOEL GUEDES NEVES	000431/2022-80	91.394	EDNA LUCIA GUEDES NEVES	44.438	29/07/2022
HELENA SANTOS ROCHA	000432/2022-24	91.395	JOYCE FERNANDA SANTOS	40.196	29/07/2022
STELA MENDES DA SILVA	000409/2022-79	91.398	LOURIVAL DE JESUS SILVA	3.574	05/08/2022
MARIA APARECIDA DA SILVA	000457/2022-02	91.400	CÍCERO CARNEIRO DE LIMA	4.834	05/08/2022
MARIA OLIVEIRA NASCIMENTO	000475/2022-46	91.397	ANISIO JOSÉ DO NASCIMENTO	3.937	05/08/2022
OLINTO GUALBERTO	000476/2022-02	91.399	MARIA APARECIDA GUALBERTO	8.116	05/08/2022
VANDERLI ALVES RIBEIRO	002766/2018-68	90.570	VANDERLI ALVES RIBEIRO	23.394	12/08/2022
CLÁUDIA MARIA DE BABO	000480/2022-79	91.401	PLINIO ALVES DE LIMA	5.340	12/08/2022
JOSÉ LUIZ LOPES DOS SANTOS	000592/2022-46	91.405	ÁUREA MESSIAS DE ALMEIDA SANTOS	8.412	12/08/2022
MARIA BERNADETTE MARQUES ZERILLO	000484/2022-13	91.402	MARCIO DOLL ZERILLO	7.578	12/08/2022
MARIA BERNADETTE MARQUES ZERILLO	000485/2022-79	91.403	MARCIO DOLL ZERILLO	26.619	12/08/2022
ESTER DIAS ALVES	000486/2022-35	91.406	OSWALDO TEODORO ALVES	8.195	12/08/2022
JUDITE MARIA DA SILVA TELES	000499/2022-46	91.404	VALTER DE ALMEIDA TELES	3.313	12/08/2022
MARIA APARECIDA LUIZ	000509/2022-91	91.407	ANA MARIA DE OLIVEIRA	28.039	19/08/2022
MÁRIO CARLOS ANTÔNIO LEITE DA SILVA	000495/2022-02	91.411	NEIDE APARECIDA FRANGIOTTI	26.737	19/08/2022
MARIA CRISTINA DE TOLEDO OLIVEIRA LIMA	000513/2022-68	91.412	QUIRINO DE OLIVEIRA LIMA	8.045	19/08/2022
RUTE DE LIMA RODRIGUES	000514/2022-24	91.408	NILSON RODRIGUES	8.809	19/08/2022
SANDRA IZABEL DOS SANTOS LIMA	000515/2022-80	91.409	ANANIAS OLIVEIRA LIMA	22.335	19/08/2022

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

WALDIR FERREIRA SOARES	000543/2022-57	91.410	NILSE DE ALMEIDA SOARES	32.347	19/08/2022
EDWIGES ALVES MOREIRA VILELA	000488/2022-57	91.413	JAYME VILELA	10.997	26/08/2022
JOSÉ KAZUYUKI KOGA	000525/2022-13	91.417	MITIKO SUEHARA KOGA	8.591	26/08/2022
CLELIA ADORNO HAMMERMEISTER	000526/2022-79	91.418	RICARDO FERREIRA	10.263	26/08/2022
MARCOS AUGUSTO DIAS	000548/2022-57	91.414	DENISE TEREZINHA LIMA TEIXEIRA DIAS	26.903	26/08/2022
GILBERTO PROCOPIO FERREIRA	000579/2022-02	91.415	SUELI AUTA PIACENTINI	8.361	26/08/2022
ZELIA APARECIDA DE OLIVEIRA ANDRE	000589/2022-35	91.419	SEBASTIÃO ANDRÉ	1.210	26/08/2022
SONIA MARQUESINI MARICATI	000594/2022-68	91.416	ANTÔNIO MARICATI	22.633	26/08/2022
SIDNEIA RODRIGUES ZOBOLI	000545/2022-79	91.421	PEDRO ZOBOLI	7.746	02/09/2022
MARIA DE LOURDES VIEIRA ALVES	000604/2022-13	91.420	ARY ALVES DA CRUZ	7.457	02/09/2022
MARIA CIPRIANA DOS REIS	000560/2022-35	91.422	JOSE LUIZ 16.099	16.099	09/09/2022
MARIA CÂNDIDA	000642/2022-13	91.423	ANTONIO CANDIDO	3.326	09/09/2022
MARIA DE LOURDES BRUSSI	000483/2022-57	91.426	JOAO WALTER DE ARAUJO	1.433	16/09/2022
IDAIR BOTTER RIBEIRO	000511/2022-46	91.425	JAIR RODRIGUES RIBEIRO	11.889	16/09/2022
FATIMA APARECIDA REIS	000569/2022-79	91.427	RICARDO GONÇALVES	1.787	16/09/2022
MARCIANO FERREIRA LOPES	000713/2022-02	91.428	ADALGISA SILVA LOPES	2.015	16/09/2022
ELCIO APARECIDO FELIPE MALDONADO	008045/2018-68	91.429	NELSON FELIPE MALDONADO	10.402	23/09/2022
ANTÔNIO GERALDO MEDEIROS	000021/2022-79	91.431	BEATRIZ ANGÉLICA DOMINGUES TUONI.	28.199	30/09/2022
SANDRA APARECIDA MESQUITA	000472/2022-68	91.430	PAULO CESAR SANTOS ARAÚJO	7.778	30/09/2022
NAIR DE OLIVEIRA MATTIOLI	000758/2022-24	91.434	PAULO EUGÊNIO MATTIOLI	22.771	07/10/2022
PAULO CESAR TEIXEIRA SOARES	000771/2022-68	91.435	MARTA SILVA NASCIMENTO TEIXEIRA	28.912	07/10/2022
GUILHERME NASCIMENTO TEIXEIRA	000771/2022-68	91.437	MARTA SILVA NASCIMENTO TEIXEIRA	28.912	07/10/2022
JOÃO VICTOR NASCIMENTO TEIXEIRA	000771/2022-68	91.436	MARTA SILVA NASCIMENTO TEIXEIRA	28.912	07/10/2022
MARIA DAS GRAÇAS SALES DOS SANTOS	000764/2022-13	91.438	CARLOS PEREIRA DOS SANTOS	3.456	14/10/2022
MAURICIO DOS SANTOS	000538/2022-24	91.442	ELZA PAULINA DOS SANTOS	1.699	21/10/2022
VALDIR DO VALLE	000629/2022-79	91.443	LUIZ DO VALLE	3.526	21/10/2022
ROSELI PARRA FERNANDES	000638/2022-46	91.440	SERGIO FERNANDES	22.146	21/10/2022
ALCIR DE SOUZA JUNIOR	000746/2022-79	91.441	CRISTIANE PASIN CAPARROS	46.556	21/10/2022
TEREZA FERNANDES LOPES	000813/2022-24	91.439	BENEDITO LOPES FILHO	10.161	21/10/2022
TRINDADE JORDAO CARVALHO	000316/2022-02	91.445	FRANCISCO DE ASSIS CARVALHO	804	27/10/2022
TEREZA TEIXEIRA PIOLLA	000818/2022-24	91.444	HERMÍNIO PIOLLA	23.385	27/10/2022
SILMARA CAPASSI FERREIRA	000606/2022-33	91.446	EMERSON JOSÉ MARINHO	11.823	04/11/2022
GABRIEL HENRIQUE BIDOIA MARINHO	000606/2022-35	91.447	EMERSON JOSÉ MARINHO	11.823	04/11/2022
MARIA DE JESUS APOSTULO	000786/2022-91	91.433	JOÃO APOSTULO	1.902	07/11/2022
VITOR MIGUEL DE SIQUEIRA GOMES	000784/2022-79	91.449	FABIANO GOMES DA SILVA	46.753	11/11/2022
ANA SOFIA DE SIQUEIRA GOMES	000784/2022-79	91.448	FABIANO GOMES DA SILVA	46.753	11/11/2022
AMÉLIA DA SILVA GABRIEL	000815/2022-46	91.450	JOÃO GABRIEL	11.740	11/11/2022
VITOR MIGUEL DE SIQUEIRA GOMES	000783/2022-13	91.454	FABIANO GOMES DA SILVA	41.205	18/11/2022
ANA SOFIA DE SIQUEIRA GOMES	000783/2022-13	91.453	FABIANO GOMES DA SILVA	41.205	18/11/2022
ITSUO TANAKA	000852/2022-80	91.452	FILOMENA MARIA DE JESUS TANAKA	22.358	18/11/2022
ZAHIA CHIEDDI DE CASTRO	000850/2022-68	91.451	ALCIDES DE CASTRO	5.271	18/11/2022
SÉRGIO ANGELO SPAZIANI	000842/2022-57	91.455	TERESINHA DA COSTA SPAZIANI	31.668	25/11/2022
MARILENE DE FÁTIMA BRIDE ALVARES MANOEL	000851/2022-24	91.456	JOSÉ ALVARES MANOEL	2.946	25/11/2022

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

JOSÉ MARIA DE ANDRADE	000879/2022-68	91.457	MARIA GONÇALVES DE ANDRADE	3.625	02/12/2022
RAIMUNDA DAS GRAÇAS RIBEIRO	000793/2022-43	91.458	JOSÉ MARIA RIBEIRO	1.549	09/12/2022
EUGENIA BUENO GONÇALVES	000878/2022-02	91.459	WILSON NARITA GONÇALVES	9.394	16/12/2022
IVANI DE LOURDES DAVID COUVILHER	000899/2022-24	91.461	FRANCISCO EDOINO MALAQUIAS COUVILHER	3.177	16/12/2022
MIGUEL BRÁS TERCEIRO	000887/2022-79	91.460	ADEMILDE CRISÓSTOMO TERCEIRO	9.579	16/12/2022
FILOMENA VERÔNICA GIRALDI BUFFO	000890/2022-80	91.462	SILVIO LUIS BUFFO	4.734	23/12/2022
LAUDINEI ALVES BRAGA	000872/2022-46	91.464	MANOEL NUNES BRAGA	8.419	28/12/2022
MARIA DE FATIMA DA SILVA	000873/2022-02	91.463	ANTONIO APARECIDO FERREIRA DE BRITO	2.417	28/12/2022

Amostra selecionada:

- NOME: EUGENIA BUENO GONÇALVES – Nº MATRÍCULA: 9.394-9 – PROCESSO: PR.000878/2022-02.

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

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

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 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 2º semestre de 2022.

2.3.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Não há observações ou recomendações a serem apresentadas.

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

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.

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

AUCIR PIRANI
Diretor do Departamento de Orçamento e
Controladoria
MSBC