



COORDENADORIA DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLE INTERNO - CTCI
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO – UCCI
Praça Coronel Pedro Osório, 101 – CEP 96015-010 – Pelotas – RS
(53) 3309-6002 – controleinterno@pelotas.rs.gov.br

Relatório n. 16/2019

ANALISAR A FOLHA DE PAGAMENTO DA PREVPEL.

Objetivo: Analisar a folha de pagamento da PREVPEL.

Vinculação: Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Pelotas - PREVPEL.

Pelotas, 08 de agosto de 2019.



Resumo

1. Auditoria realizada pela Unidade Central de Controle Interno – UCCI da Prefeitura Municipal de Pelotas, para verificar a folha de pagamento na PREVPEL no ano de 2018.
2. A auditoria analisou questões da folha de pagamento da PREVPEL, tais como formalização das cedências, tabela padrão dos servidores de cargo de provimento efetivo, CLT e cargo em comissão, formalização das incorporações de gratificações, controle de frequência dos servidores e encargos sociais.
3. A UCCI constatou pagamento em atraso de RAT Ajustado ocasionando prejuízo ao erário através de juros e multa, ocorrência de atraso freqüente no envio de informações referentes a autônomos para a Previdência Social, conhecimento de autos de infração emitidos pela Receita Federal durante o procedimento de auditoria, empenho de despesa com juros e multa em desacordo com o Plano de Contas do TCE/RS, não comprovação quanto a guarda de documento da GFIP/SEFIP, pagamento atrasado de contribuições patronais dos servidores vinculados ao Regime Próprio, ausência de documento comprovando que não cumpria requisitos exigidos em lei para servidor empossado no Comitê de Investimentos, deficiência quanto ao controle de frequência dos servidores e deficiência quanto ao cadastro de ocorrências funcionais.
4. Objetiva contribuir com o órgão gestor a fim de que atue em consonância com os princípios que lhe são impostos pelo ordenamento jurídico, legalidade e finalidade pública.