

# **IPRESB - BARUERI**

Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Barueri

## **PLANO DE TRABALHO - 2022**

### **Conselho Fiscal**

**BARUERI**  
**2022**

## PLANO DE TRABALHO ANUAL DO CONSELHO FISCAL 2022

Nº	ATIVIDADES	FREQUÊNCIA
<b>1. CONHECIMENTO DA INSTITUIÇÃO</b>		
1.1	Apresentação institucional sobre o IPRESB, com destaque para conjuntura econômica ao qual o instituto está inserido	Anual e sempre que houver novo ingresso de Conselheiro
1.2	Aprovar o Plano de Trabalho para o exercício anual seguinte	Anual (dezembro)
1.3	Aprovar o Relatório Anual de atividades do Conselho	Anual (dezembro)
1.4	Acompanhar a execução do Plano de Ação	Trimestral
1.5	Acompanhar as modificações normativas e regimentais do IPRESB, da Diretoria Executiva, dos Conselhos de Administração e Fiscal e, do Comitê de Investimentos	Trimestral
<b>2. FUNCIONAMENTO DO CONSELHO</b>		
2.1	Elaborar o Plano de Trabalho e calendário anual de reuniões para o exercício anual seguinte	Anual (dezembro)
2.2	Avaliar a possibilidade casual de alteração do Regimento Interno do Conselho	Semestral
2.3	Avaliar a possibilidade casual de alteração do Código de Ética do IPRESB	Semestral
2.4	Tomar ciência a respeito da homologação de processos previdenciários	Mensal
<b>3. FISCALIZAÇÃO DOS ATOS DE GESTÃO</b>		
3.1	Examinar atas das reuniões da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e do Comitê de Investimentos	Mensal
3.2	Tomar conhecimento dos assuntos sobre contratos celebrados ou em via de celebração	Mensal
3.3	Tomar conhecimento e buscar informação sobre assunto que julgar pertinente	Eventual
3.4	Tomar conhecimento e analisar o Relatório de Governança	Semestral
3.5	Ter acesso aos resultados das auditorias dos órgãos de controle e supervisão e acompanhar as providências adotada	Eventual

<b>4. DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO</b>		
4.1	Analisar os balancetes ou demonstrativos contábeis do período, comparando-os com o mês anterior, com ênfase nos principais indicadores econômico-financeiros e operacionais e na evolução das principais rubricas	Mensal Trimestral
4.2	Tomar ciência do Orçamento Anual	Anual
4.3	Tomar ciência da Programação Operacional do IPRESB	Anual
4.4	Examinar o registro de ativos financeiros	Mensal
4.5	Examinar os créditos a receber em atraso	Mensal
4.6	Avaliar a possibilidade de capitalização da Reserva Técnica já apropriada em balanço	Anual
<b>5. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>		
5.1	Acompanhar a execução dos investimentos programados para o ano	Trimestral
5.2	Tomar ciência da Política de Investimentos	Semestral
5.3	Examinar a execução orçamentária, bem como as razões dos principais desvios dos valores realizados frente aos projetados	Mensal
5.4	Acompanhar as metas financeiras e atuariais e os indicadores de gestão definidos no plano de ação	Trimestral
<b>6. DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO</b>		
6.1	Analisar os balancetes e demais demonstrações financeiras do período	Mensal
6.2	Conhecer os pareceres e relatórios emitidos pelo Conselho de Administração	Mensal
6.3	Tomar ciência dos pareceres e decisões do Comitê de Investimentos	Mensal
6.4	Interagir com a Contabilidade, com o Conselho de Administração, Comitê de Investimentos e Controladoria Interna, de forma que as informações contábeis sejam apreciadas pelo Conselho antes de sua divulgação	Mensal
<b>7. ESTRUTURAS DE CONTROLE</b>		
7.1	Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações do Ministério Público	Eventual
7.2	Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações da Secretaria de Previdência	Semestral

7.3	Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas do Estado	Quadrimestral
7.4	Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações da Controladoria-Geral do município	Quadrimestral
7.5	Tomar ciência dos resultados dos trabalhos da Auditoria Interna por meio de Relatório	Anual (dezembro)
7.6	Conhecer os pareceres e relatórios emitidos pelo Controle Interno sobre as demonstrações contábeis	Anual
7.7	Acompanhar o plano de Auditoria Interna, a sua execução e o atendimento às suas recomendações	Trimestral
7.8	Verificar a situação de possíveis bens em imóveis do IPRESB	Trimestral
7.9	Identificar a existência de ativos não de uso próprio do IPRESB e avaliar a necessidade de mantê-los	Semestral
7.10	Tomar conhecimento do quadro de servidores efetivos e comissionados	Trimestral
7.11	Reunir-se com a Contabilidade e Controladoria Interna do IPRESB	Mensal Trimestral
<b>8.</b>	<b>COMPRAS E ALIENAÇÕES</b>	
8.1	Examinar as aquisições e contratações do IPRESB, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade	Eventual
8.2	Tomar conhecimento da venda de ativos do IPRESB e o atendimento de requisitos legais	Trimestral
<b>9.</b>	<b>GESTÃO DE RISCO CORPORATIVO</b>	
9.1	Avaliar a evolução dos passivos contingentes (cível, trabalhista, tributário, ambiental, dentre outros), o risco de perda e as medidas de natureza jurídica adotadas pelo IPRESB	Trimestral
9.2	Conhecer os relatórios de Auditoria e Conformidade da área de Controle Interno	Trimestral
9.3	Acompanhar o Plano de Ação para cumprimentos das Metas projetadas, com foco em prováveis impactos contábeis e financeiros nas demonstrações	Trimestral
9.4	Analisar o parecer da Contabilidade e da Controladoria Interna do IPRESB sobre as demonstrações financeiras e encerramento de exercício	Anual

<b>10.</b>	<b>CÓDIGO DE ÉTICA, OUVIDORIA E CANAL DE DENÚNCIAS</b>	
10.1	Conhecer os relatórios fornecidos pela Ouvidoria	Trimestral
10.2	Monitorar decisões envolvendo práticas de governança corporativa	Trimestral
10.3	Monitorar decisões envolvendo relacionamento com partes interessadas	Trimestral
10.4	Avaliar a aplicação do Código de Ética, a sua disponibilização aos servidores, à administração, prestadores de serviço e fornecedores, bem como a realização de treinamento periódico sobre o assunto	Trimestral
10.5	Acompanhar os relatórios fornecidos pela unidade responsável pelo recebimento de denúncias relativas às violações ao código de ética, às políticas e normas de organização do IPRESB, bem como as ações disciplinares tomadas pela administração	Eventual
<b>11.</b>	<b>MATÉRIAS SUBMETIDAS À OUTROS ÓRGÃOS</b>	
11.1	Opinar sobre o relatório da administração e as demonstrações contábeis do exercício social, acompanhada das notas explicativas e dos pareceres da Contabilidade e da Controladoria Interna do IPRESB	Anual
11.2	Participar das reuniões do Conselho de Administração ou da Diretoria Executiva em que se deliberar sobre assuntos em que o Conselho Fiscal deva opinar	Eventual
11.3	Verificar, ao final do exercício, se a contribuição patronal foi repassada e se há débitos em atraso	Anual
11.4	Opinar sobre a destinação do lucro líquido ou absorção do prejuízo do exercício	Semestral
11.5	Examinar Planos de Investimentos ou Orçamento de Capital	Anual
<b>12.</b>	<b>OUTRAS ATIVIDADES</b>	
12.1	Acompanhar pendências demandadas pelo Conselho	Mensal
12.2	Realizar avaliação individual e coletiva de desempenho do Conselho	Anual
12.3	Avaliar os membros da Diretoria Executiva do IPRESB	Anual

12.4	Avaliar os membros do Comitê de Investimentos do IPRESB	Anual
12.5	Verificar o cumprimento das Resoluções do Conselho de Administração	Mensal
12.6	Reunir com o Comitê de Investimentos	Eventual
12.7	Reunir com a Controladoria Interna	Eventual
12.8	Reunir com a Procuradoria Interna	Eventual
12.9	Reunir com a Diretoria Executiva	Eventual
<b>13.</b>	<b>ADIMPLÊNCIA DO IPRESB</b>	
13.1	Acompanhar a adimplência a compromissos financeiros, bem como a regularidade junto à Receita Federal, Estadual e Municipal, Dívida Ativa da União, CRP, INSS e FGTS	Trimestral

## AGENDA E CRONOGRAMA DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL

### Período: janeiro a dezembro de 2022

Mês	Data	Reunião	Documentos analisados
Janeiro	26/01/2022	16ª R.O. 5º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 4.2 / 4.3 / 4.6 / 11.5  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Fevereiro	23/02/2022	17ª R.O. 5º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 1.2 / 1.3 / 1.4 / 1.5  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Março	23/03/2022	18ª R.O. 5º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 7.7 / 7.8 / 7.10 / 8.2 / 10.1 / 10.2 / 10.3 / 10.4  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Abril		1ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 1.1 / 5.1 / 5.4 / 9.1 / 9.2 / 9.3 / 13.1  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Maio		2ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 1.4 / 1.5 / 7.3 / 7.4 / 11.4  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Junho		3ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 5.2 / 5.4 / 7.2 / 7.7 / 7.8 / 8.2 / 10.1 / 10.2 / 10.3 / 10.4  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Julho		4ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 2.2 / 2.3 / 3.4 / 7.9 / 7.10 / 13.1  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5

Agosto		5ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 1.4 / 1.5 / 5.1 / 9.1 / 9.2 / 9.3 / 11.4  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Setembro		6ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 5.4 / 7.3 / 7.4 / 7.7 / 7.8 / 10.1 / 10.2 / 10.3 / 10.4  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Outubro		7ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 7.10 / 8.2 / 9.1 / 9.2 / 9.3 / 13.1  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Novembro		8ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 1.5 / 2.2 / 2.3 / 5.1 / 5.2 / 7.2 / 7.7 / 7.8 / 7.9  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5
Dezembro		9ª R.O. 6º Conselho Fiscal	<u>Específicos da reunião:</u> 1.2 / 1.3 / 1.4 / 2.1 / 3.4 / 5.4 / 7.3 / 7.4 / 7.5 / 7.6 / 9.4 / 11.1 / 11.3 / 11.4 / 12.2 / 12.3 / 12.4  <u>Mensais:</u> 2.4 / 3.1 / 3.2 / 4.1 / 4.4 / 4.5 / 5.3 / 6.1 / 6.2 / 6.3 / 6.4 / 7.11 / 12.1 / 12.5