

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: AGOSTO DE 2022

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: AGOSTO /2022

INTRODUÇÃO

Apresenta-se o Relatório de Controle Interno do Fundo de Aposentadoria e Pensões do Município de Santo Antônio de Pádua, referente ao mês de Agosto do ano de 2022.

OBJETIVO DO RELATÓRIO

O presente relatório visa orientar e incentivar a adoção de providências necessárias para atingir com maior eficiência a legalidade, a impessoalidade, a moralidade, a igualdade, a publicidade, a probidade administrativa e a economicidade dos atos praticados.

BENEFÍCIOS E SEGURADOS

Foram concedidos no mês **6 Aposentadorias**, sendo **5 por Tempo de Contribuição**, **0 por Incapacidade Permanente** e **1 por Idade**, bem como **1 Pensões**, perfazendo um total de **7 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **514 Aposentadorias**, sendo **302 por Tempo de Contribuição**, **76 por Incapacidade Permanente** e **137 por Idade**, bem como **98 Pensões**, perfazendo um total **612 BENEFÍCIOS**

Em análise aos processos de concessão de benefícios, observou-se que as informações guardam paridade sob os aspectos formais quanto à legislação vigente para a referida concessão.

FOLHA DE PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS

No que tange às folhas de pagamento dos benefícios de aposentadorias e pensões foram disponibilizadas as seguintes informações no mês:

TIPO	R\$
Folha de Pagamento - Aposentadoria	1.228.521,31
Folha de Pagamento - Pensões	148.790,46

FOLHA DE PAGAMENTO COMISSIONADOS

No que tange às folhas de pagamento dos servidores do FAP foram disponibilizadas as seguintes informações no mês:

TIPO	R\$
Folha de Pagamento - Agosto / 2022	51.489,67

CONTABILIDADE

Os procedimentos contábeis do FAP foram executados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

As demonstrações contábeis e financeiras refletem adequadamente suas operações, verificados os lançamentos e conciliações.

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RECEITAS</u>	
Previsão Atualizada Anual	Receita arrecadada no mês
19.594.850,00	1.522.054,73

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
19.594.850,00	1.480.736,84	1.459.945,66	1.465.155,83

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
1.522.054,73	1.480.736,84	R\$ 41.317,89

PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 155/2022
Abertura: 21/07/2022
Empenho: 060/2022
Credor: CEF - CNPJ 00.360.305/0191-23
Assunto: Empréstimos inativos e pensionistas - 07/2022
Valor: 120.339,07
Pago em: 01/08/2022
- Processo 156/2022
Abertura: 21/07/2022
Empenho: 061 e 062/2022
Credor: Associação dos Trabalhadores - CNPJ 30.416.317/0001 - 774
Assunto: Empréstimos dos inativos e pensionistas
Valor: R\$ 6.973,07
Pago em: 01/08/2022
- Processo 166/2022
Abertura: 01/08/2022
Empenho: 01 a 04/07/2022
Credor: Adjanets Machado de Souza -
Assunto: Aluguéis e condomínios do FAP
Valor: R\$ 4. 719,07
Pago em: 02/08/2022
- Processo nº 171/2022
Abertura: 03/08/2022
Empenho: 00086/2022
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90
Assunto: Rescisão por falecimento de pensionista
Valor: R\$ 1.010,00
Pago em: 03/08/2022
- Processo nº 159/2022
Abertura: 26/07/2022
Empenho: 16-06/2022
Credor: Mais Valia Consultoria - LTDA
Assunto: Serviços de Consultoria em investimentos
Valor: R\$ 650,00
Pago em 04/08/2022
- Processo nº 161/2022
Abertura: 29/07/2022
Empenho: 06-08/2022
Credor: OI S.A - Em recuperação judicial - CNPJ 76.535.764/0331-57
Assunto: Serviços de telefonia fixa
Valor: R\$ 469,78
Pago em 04/08/2022

- Processo nº 164/2022
Abertura: 01/08/2022
Empenho: 08-07/2022
Credor: E F V Tecnologia e Comunicação LTDA
Assunto: Serviços de hospedagem e manutenção de site
Valor: R\$ 356,00
Pago em 04/08/2022
- Processo 165/2022
Abertura: 01/08/2022
Empenho: 14-08/2022
Credor: F Matos Assessoria Administrativa LTDA
Assunto: Serviços de Assessoria Técnica previdenciária
Valor: R\$ 4.4996,05
Pago em 04/08/2022 e 11/08/2022
- Processo 169/2022
Abertura: 03/08/2022
Empenho: 07-08/2022
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramento LTDA ME
Assunto: Serviços de monitoramento e sistema CETV
Valor: R\$ 175,00
Pago em 04/08/2022
- Processo 157/2022
Abertura: 21/07/2022
Empenho: 063/2022
Credor: Santander - CNPJ
Assunto: 90.400.888/3254-40
Valor: R\$ 6.308,62
Pago em 10/08/2022
- Processo 173/2022
Abertura: 11/08/2022
Empenho: 12-05/2022
Credor: CIEE - CNPJ 33.661.745/0006-65
Assunto: Estágio de estudante
Valor: R\$ 566,66
Pago em 11/08/2022
- Processo 174/2022
Abertura: 11/08/2022
Empenho: 005 - 007 2022
Credor: Ampla Energia e Serviços S.A
Assunto: Energia Elétrica
Valor: 821,14
Pago em: 11/08/2022

- Processo 154/2022
Abertura: 21/07/2022
Empenho: 081/2022
Credor: INSS - CNPJ 29.979.036/0250-54
Assunto: INSS - Comissionados
Valor: R\$ 5.479,25
Pago em: 16/08 /2022
- Processo 158/2022
Abertura: 21/07/2022
Empenho: 064/2022
Credor: Município de Santo Antonio de Padua - CNPJ 29.114.139/0001-48
Assunto: IRRF inativos, pensionistas e comissionados
Valor: R\$ 63.135,90
Pago em: 16/08 /2022
- Processo 168/2022
Abertura: 02/08/2022
Empenho: 085/2022
Credor: Tribunal de Contas do Estado do RJ- CNPJ 28.538.734/0001-48
Assunto: GRERJ de custas judiciais
Valor: R\$ 99,60
Pago em: 16/08 /2022
- Processo 170/2022
Abertura: 03/08/2022
Empenho: 170/2022
Credor: Bia Pádua Internet e SCM Ltda ME - CNPJ 06.178.361/0001-09
Assunto: Serviços de internet
Valor: R\$ 169,90
Pago em: 16/08 /2022
- Processo 172/2022
Abertura: 08/08/2022
Empenho: 087-01/2022
Credor: Exata Consultoria e Assessoria Previdenciária LTDA
Assunto: Serviços de consultoria técnica especializada em RPPS
Valor: R\$4.000,00
Pago em: 16/08 /2022 e 30/08/2022
- Processo 176/2022
Abertura: 12/08/2022
Empenho: 11-07/2022
Credor: Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos - CNPJ 34.029.316/3233
Assunto: Serviços de Correios
Valor: R\$ 84,45
Pago em: 24/08 /2022
- Processo 178/2022
Abertura: 24/08/2022
Empenho: 090/2022
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90

Assunto: Proventos inativos
Valor: R\$ 1.228.521,31
Pago em: 24/08 /2022 e 25/08/2022

- Processo 160/2022
Abertura: 27/07/2022
Empenho: 082/2022
Credor: Governança Brasil S/A
Assunto: Serviços de atendimento técnico em gestão de pessoal - RAC
Valor: R\$ 4.397,50
Pago em: 25/08 /2022
- Processo 163/2022
Abertura: 01/08/2022
Empenho: 13-08/2022
Credor: Governança Brasil S/A - CNPJ 00.165.960/0001-01
Assunto: Licença de uso do software
Valor: R\$ 4.490,00
Pago em: 25/08 /2022
- Processo 175/2022
Abertura: 16/08/2022
Empenho: 88/2022
Credor: Leonardo Pereira de Carvalho
Assunto: diária com pernoite para o presidente do FAP ref. ao III Seminário de RPPS do TCE/RJ
Valor: R\$ 320,00
Pago em: 25/08 /2022
- Processo 179/2022
Abertura: 24/08/2022
Empenho: 091/2022
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90
Assunto: Proventos pensionistas
Valor: R\$ 148.790,46
Pago em: 25/08 /2022
- Processo 180/2022
Abertura: 24/08/2022
Empenho: 092/2022
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90
Assunto: Proventos Comissionados
Valor: R\$ 51.489,67
Pago em: 25/08 /2022
- Processo 188/2022
Abertura: 30/08/2022
Empenho: 54-03/2022
Credor: Four Info Desenvolvimento de Software LTDA- CNPJ 05.340.254/0001-72
Assunto: Serviços de gerenciamento dos dados previdenciários públicos municipais
Valor: R\$ 1.120,00
Pago em: 30/08 /2022

- Processo 189/2022
Abertura: 31/08/2022
Empenho: 074-03/2022
Credor: CEF - CNPJ 00.360.305/0191-23
Assunto: Tarifas bancárias
Valor: R\$ 144,89
Pago em: 31/08 /2022

INVESTIMENTOS

Os investimentos guardam paridade no que tange ao enquadramento da determinação da SPREV segundo a Lei 402/08.

A fim de demonstrar de forma sintética as aplicações foram disponibilizadas conforme planilhas abaixo segregadas em carteira de rendimentos Fixa e Variável. Os quadros analíticos encontram-se no portal da transparência, onde são discriminados cada fundo de investimento e suas Assets.

Agosto	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior
Aplicações	R\$ 2.685.539,86	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resgate	R\$ 2.835.052,16	R\$0,00	R\$ 0,00

CONCLUSÃO

Este Controle Interno Municipal realizou as análises das informações prestadas visando verificar as conformidades com as legislações da Secretaria de Previdência - SPREV e das Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao setor público.

Diante do exposto, os procedimentos administrativos foram operacionalizados em conformidade com bons padrões de ética, segurança e economicidade. As análises foram feitas com base nos relatórios das áreas apresentadas, bem como suas demonstrações contábeis e financeiras refletem adequadamente as operações.

Santo Antônio de Pádua/RJ, 31 de setembro de 2022.

Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP

ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno