

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: JULHO DE 2022

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: JULHO /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 Julho 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 **2 Aposentadorias**, sendo **2** por **Tempo de Contribuição**, **0** por **Incapacidade Permanente** e **0** por **Idade**, bem como **0 Pensões**, perfazendo um total de **2 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **508 Aposentadorias**, sendo **297** por **Tempo de Contribuição**, **76** por **Incapacidade Permanente** e **137** por **Idade**, bem como **97 Pensões**, perfazendo um total **605 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	1.816.402,75
Folha de Pagamento - Pensões	212.266,51

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 - Julho / 2022	66.106,16

* Nota Explicativa: Em julho foi pago aos servidores a 1ª parcela do 13º salário.

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	1.574.139,16

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Executadas	Resultado
19.594.850,00	2.115.857,09	2.139.687,31	-23.830,22

<u>SUPERÁVIT DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
1.574.139,16	2.115.857,09	R\$ -541.717,93

- Neste mês foi utilizado o decreto nº 095 de 01 de julho de 2022 , referente ao superávit no valor de R\$ 2.725.000,00 para assim o FAP ter condições de cumprir com suas obrigações financeiras.

PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 129/2022
Abertura: 24/06/2022
Empenho: 069/2022
Credor: Governança Brasil S/A
Assunto: Atendimento Técnico Gestão de Pessoal - RAC
Valor: 3.000,00
NF nº 79319
Pago em: 05/07/2022
- Processo 130/2022
Abertura: 27/06/2022
Empenho: 0016/0005
Credor: Mais Valia Consultoria Ltda
Assunto: Serviços de Consultoria em investimentos
Valor: R\$ 650,00
NF nº 0002834
Pago em: 05/07/2022
- Processo 131/2022
Abertura: 27/06/2022
Empenho: 06-07/2022
Credor: OI S.A
Assunto: Serviços de Telefonia Fixa – 06/2022
Valor: R\$ 404,67
Pago em: 05/07/2022
- Processo nº 136/2022
Abertura: 28/06/2022
Empenho: 00051/2022
Credor: CEF
Assunto: Empréstimo Consignados inativos e pensionistas
Valor: R\$ 122.382,42
Cheque 301598
Pago em: 05/07/2022
- Processo nº 137/2022
Abertura: 28/06/2022
Empenho 052 e 053/2022
Credor: Associação dos Trabalhadores
Assunto: Empréstimos e Descontos de 1% inativos e Pensionistas
Valor: R\$ 7.654,90
Cheque 301597
Pago em 05/07/2022

- Processo nº 103/2022
Abertura: 03/06/2022
Empenho: 054/2022 (Global)
Credor: Four Info Desenvolvimento de Software LTDA EPP
Assunto: Serviços de Gerenciamento dos dados previdenciários dos servidores públicos municipais
Valor: R\$ 1.120,00 + Subempenho: R\$ 1.121,00
NF nº : 16909 e 16747
Pago em 09/06/2022
- Processo nº 140/2022
Abertura: 01/07/2022
Empenho:
Credor: F Matos Assessoria Administrativa e Previdenciária
Assunto: Assessoramento Previdenciário
Valor: R\$ 4.996,05
NF nº: 00032
Pago em 11/07/2022
- Processo 141/2022
Abertura: 01/07/2022
Empenho:
Credor: Governança Brasil S/A
Assunto: Licença de uso de software e gestão de folha de pagamento
Valor: R\$ 4.490,00
NF nº 80315
Pago em 11/07/2022
- Processo 142/2022
Abertura: 01/07/2022
Empenho:
Credor: Adjanets Machado de Souza
Assunto: Aluguéis e condomínio
Valor: R\$ 4.757,44
Cheque 301581
Pago em 12/07/2022
- Processo 143/2022
Abertura: 03/07/2022
Empenho:
Credor: Exata Consultoria e Assessoria Prev.
Assunto: Serviços de Consultoria e Assessoria previdenciária
Valor: R\$ 4.000,00
Pago em 11/07/2022
- Processo 144/2022
Abertura: 04/07/2022

Empenho:

Credor: E & V Tecnologia Comunicação LTDA – ME

Assunto: Serviços de hospedagem e manutenção de site

Valor: R\$ 320,00

Pago em 11/07/2022

- Processo 145/2022
Abertura: 07/07/2022
Empenho: 008 - 006 2022
Credor: Bia Pádua Internet e SCM Ltda ME
Assunto: Serviço de Internet - 072022
Valor: 169,90
Pago em: 19/07/2022
- Processo 145/2022
Abertura: 07/07/2022
Empenho: 008 - 006 2022
Credor: Bia Pádua Internet e SCM Ltda ME
Assunto: Serviço de Internet - 072022
Valor: 169,90
Pago em: 19/07/2022

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.

Junho	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior
Aplicações	R\$ 2.527.783,52	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resgate	R\$ 3.368.444,94	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 agosto de 2022.

Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP
ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno