

# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: OUTUBRO DE 2022**

## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: OUTUBRO /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 Outubro 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 01 Aposentadorias, sendo 00 por Tempo de Contribuição, 00 por Incapacidade Permanente e 01 por Idade, bem como 00 Pensões, perfazendo um total de BENEFÍCIOS.

Totalizando assim até o momento, 516 Aposentadorias, sendo por Tempo de Contribuição, por Incapacidade Permanente e por Idade, bem como Pensões, perfazendo um total 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	R\$ 1.229.837,75
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 145.547,93

### 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 - Outubro / 2022	R\$ 44.822,00

## 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
R\$19.594.850,00	R\$1.518.475,33

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
19.594.850,00	1.451.565,30	1.462.640,21	1.464.046,71

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
1.518.475,33	1.451.565,30	66.910,03

## PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 226/2022  
Abertura: 07/10/2022  
Empenho: 05-11/2022  
Credor: Ampla - CNPJ: 33.050.071/0001-58  
Assunto: Energia Elétrica - 10/2022  
Valor: 1.145,71  
Pago em: 11/10/2022
- Processo 224/2022  
Abertura: 05/10/2022  
Empenho: 07-10/2022  
Credor: GRC Pádua EV e Monit. LTDA ME - CNPJ 07.339.014/0001-83  
Assunto: Serviços de manutenção de alarmes e CFVT 24h  
Valor: R\$ 175,00  
Pago em: 06/10/2022
- Processo 212/2022  
Abertura: 22/09/2022  
Empenho: 81/2022  
Credor: CEF - CNPJ 00.360.305/0191-23  
Assunto: Empréstimos inativos e pensionistas - 09/2022  
Valor: R\$ 127.321,81  
Pago em: 04/10/2022
- Processo nº 214/2022  
Abertura: 22/09/2022  
Empenho: 86 e 84/2022  
Credor: AT e AT 1% - CNPJ  
Assunto: Empréstimos de inativos e pensionistas - 09/2022  
Valor: R\$ 7.727,16  
Pago em: 04/10/2022
- Processo nº 216/2022  
Abertura: 27/09/2022  
Empenho: 16-08/2022  
Credor: Mais Valia Consultoria - LTDA - CNPJ 22.687.467/0001-94  
Assunto: Serviços de Consultoria em investimentos  
Valor: R\$ 650,00  
Pago em 04/10/2022
- Processo nº 217/2022  
Abertura: 29/09/2022  
Empenho: 06-10/2022  
Credor: OI S.A - Em recuperação judicial - CNPJ 76.535.764/0331-57  
Assunto: Serviços de telefonia fixa - 09/2022

Valor: R\$ 364,75

Pago em 04/10/2022

- Processo nº 218/2022  
Abertura: 30/09/2022  
Empenho: 012-07/2022  
Credor: CIEE/RJ - CNPJ 33.661.745/006-65  
Assunto: Proventos estagiários FAP - 09/2022  
Valor: R\$ 1243,34  
Pago em 04/10/2022
- Processo 220/2022  
Abertura: 03/10/2022  
Empenho: 01 a 04-09/2022  
Credor: Adjanets Machado de Souza - CPF 569.365.247-53  
Assunto: Aluguéis e Condomínios do FAP - 09/2022  
Valor: R\$ 4.718,89  
Pago em 04/10/2022
- Processo 223/2022  
Abertura: 03/10/2022  
Empenho: 08-09/2022  
Credor: EFV Tecnologia e Comunicação Ltda - ME - CNPJ 15.005.734/0001-30  
Assunto: Serviços de hospedagem e manutenção de site - 09/2022  
Valor: R\$ 356,00  
Pago em 04/10/2022
- Processo 193/2022  
Abertura: 01/09/2022  
Empenho: 13-09/2022  
Credor: Governança Brasil SA Tec. e G em Serviços - CNPJ 001.165.960/0001-01  
Assunto: Licença de uso de software de sistemas contábeis  
Valor: R\$ 4.490,00  
Pago em 06/10/2022
- Processo 206/2022  
Abertura: 02/09/2022  
Empenho: 97/2022 - Sub empenho 97-01/2022  
Credor: ETC Consultoria de Gestão Ltda  
Assunto: Prestação de serviços SIGFIS E LRF  
Valor: R\$ 4750,00  
Pago em: 06/10/2022
- Processo 2041/2022  
Abertura: 09/09/2022  
Empenho: 87-02/2022  
Credor: Exata Cons. e Asses. Previdenciária LTDA - CNPJ 08.905.877/0001-33

*DFP*

Assunto: Serviços de Consultoria Técnica especializada em RPPS

Valor: R\$ 4.000,00

Pago em 06/10/2022

- Processo 221/2022  
Abertura: 03/10/2022  
Empenho: 14 - 10/ 2022  
Credor: F MATOS Asses. Adm. e Prev. Ltda - ME CNPJ 09.474.273/0001-42  
Assunto: Serviços de Assessoria Técnica Previdenciária  
Valor: R\$4.996,05  
Pago em: 11/10/2022
- Processo 222/2022  
Abertura: 03/10/2022  
Empenho: 84 - 02/ 2022  
Credor: F MATOS Asses. Adm. e Prev. Ltda-ME - CNPJ 09.474.273/0001-42  
Assunto: Serviços especializados em treinamento  
Valor: R\$ 4.245,80  
Pago em: 11/10/2022
- Processo 213/2022  
Abertura: 22/09/2022  
Empenho: 082/2022  
Credor: Santander - CNPJ 90.400.888/3254-40  
Assunto: Empréstimos inativos e pensionistas - 09/2022  
Valor: R\$ 9.013,96  
Pago em: 18/10/2022
- Processo 198/2022  
Abertura: 02/09/2022  
Empenho: 095/2022 - Subempenho 095-01/2022  
Credor: Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos - CNPJ 34.028.316/3233-87  
Assunto: Serviços de Correios - 09 a 12/2022  
Valor: R\$ 51,75  
Pago em: 19/10 /2022
- Processo 211/2022  
Abertura: 22/09/2022  
Empenho: 80/2022  
Credor: INSS - CNPJ 29.979.036/0250-54  
Assunto: INSS dos comissionados - 09/2022  
Valor: R\$ 6.648,03  
Pago em: 19/10/2022
- Processo 211/2022  
Abertura: 22/09/2022  
Empenho: 80/2022 - Subempenho 010-08/2022  
Credor: INSS - CNPJ 29979036/0250-54  
Assunto: INSS dos comissionados  
Valor: R\$ 6.648,03

Pago em: 19/10/2022

- Processo 215/2022  
Abertura: 22/09/2022  
Empenho: 085/2022  
Credor: Município de Santo Antônio de Pádua- CNPJ 34.029.316/3233  
Assunto: IRRF dos inativos, pensionistas e comissionados  
Valor: R\$ 63.442,53  
Pago em: 19/10/2022
- Processo 225/2022  
Abertura: 05/10/2022  
Empenho: 10-09/2022  
Credor: Bia Pádua Internet e SCM LTDA ME - CNPJ 06.178.361/0001-09  
Assunto: Serviços de internet - 10/2022  
Valor: R\$ 169,90  
Pago em: 19/10/2022
- Processo 230/2022  
Abertura: 25/10/2022  
Empenho: 104/2022  
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90  
Assunto: Proventos inativos  
Valor: R\$ 1.229.837,57  
Pago em: 25/10 /2022
- Processo 231/2022  
Abertura: 25/10/2022  
Empenho: 105/2022  
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90  
Assunto: Proventos Pensionistas  
Valor: R\$ 145.547,93  
Pago em: 25/10/2022
- Processo 232/2022  
Abertura: 25/10/2022  
Empenho: 106/2022  
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90  
Assunto: Proventos Comissionados  
Valor: R\$ 44.822,00  
Pago em: 25/10/2022
- Processo 228/2022  
Abertura: 18/10/2022  
Empenho: 54-04/2022  
Credor: Exata Cons e Ass. Previdenciária LTDA - CNPJ 08.905.877/0001-33  
Assunto: Serviços de consultoria previdenciária RPPS  
Valor: R\$ 4.000,00  
Pago em: 27/10 /2022

- Processo 102/2022  
Abertura: 13/10/2022  
Empenho: 102/2022  
Credor: Alinne Gouveia Carneiro - CPF 071.913.007-79  
Assunto: Adiantamento para despesas de viagem e alimentação para o Rio de Janeiro/RJ, na ECG/TCE/RJ para curso de contabilidade no RPPS.  
Valor: R\$ 900,00  
Pago em: 13/10 /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.

<b>Outubro</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>	<b>Exterior</b>
Aplicações	1.069.535,13	0,00	0,00
Resgate	1.463.779,16	0,00	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, 05 de dezembro de 2022.

  
**Eliete Queiroz Nunes Polonio**  
Controlador - FAP

**ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO**  
*Controlador Interno*