

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: NOVEMBRO DE 2022

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: NOVEMBRO /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 Novembro 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 **02 Aposentadorias**, sendo **02 por Tempo de Contribuição**, **00 por Incapacidade Permanente** e **00 por Idade**, bem como **01 Pensões**, perfazendo um total de **03 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **520 Aposentadorias**, sendo **305 por Tempo de Contribuição**, **76 por Incapacidade Permanente** e **139 por Idade**, bem como **100 Pensões**, perfazendo um total **620 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\$ 1.318.087,45
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 148.764,29

Ono

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 - Novembro / 2022	45.180,33

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\$1.524.090,87

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
19.594.850,00	1.532.774,83	1.556.543,32	1.562.751,79

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
1.524.090,87	1.532.774,83	-8.683,96



PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 251/2022
Abertura: 10/11/2022
Empenho: 05-12/2022
Credor: Enel - CNPJ: 33.050.071/0001-58
Assunto: Energia Elétrica - 10/2022
Valor: 1.006,85
Pago em: 24/11/2022

- Processo 234/2022
Abertura: 25/10/2022
Empenho: 96/2022
Credor: CEF - CNPJ 00.360.305/0191-23
Assunto: Empréstimos inativos e pensionistas - 09/2022
Valor: R\$ 129.224,59
Pago em: 003/11/2022

- Abertura: 30/11/2022
Empenho: 074/0006
Credor: CEF - CNPJ 00.360.305/0191-23
Assunto: Tarifas Bancárias
Valor: R\$ 234,64
Pago em: 30/11/2022
Processo 271/2022

- Processo nº 236/2022
Abertura: 25/10/2022
Empenho: 98 e 99/2022
Credor: AT e AT 1% - CNPJ
Assunto: Empréstimos de inativos e pensionistas - 10/2022
Valor: R\$ 7.782,60
Pago em: 04/11/2022

- Processo nº 239/2022
Abertura: 27/10/2022
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 03/11/2022



- Processo nº 252/2022
Abertura: 12/11/2022
Empenho: 06-11/2022
Credor: OI S.A - Em recuperação judicial - CNPJ 76.535.764/0331-57
Assunto: Serviços de telefonia fixa - 09/2022
Valor: R\$ 264,22
Pago em 24/11/2022
- Processo nº 248/2022
Abertura: 03/11/2022
Empenho: 012-08/2022
Credor: CIEE/RJ - CNPJ 33.661.745/006-65
Assunto: Proventos estagiários FAP - 10/2022
Valor: R\$ 1243,34
Pago em 03/11/2022
- Processo nº 267/2022
Abertura: 30/11/2022
Empenho: 012-09/2022
Credor: CIEE/RJ - CNPJ 33.661.745/006-65
Assunto: Proventos estagiários FAP - 11/2022
Valor: R\$ 1243,34
Pago em 30/11/2022
- Processo 243/2022
Abertura: 01/11/2022
Empenho: 01 a 04-10/2022
Credor: Adjanets Machado de Souza - CPF 569.365.247-53
Assunto: Aluguéis e Condomínios do FAP - 10/2022
Valor: R\$ 4.804,53
Pago em 03/11/2022
- Processo 244/2022
Abertura: 01/11/2022
Empenho: 08-10/2022
Credor: EFV Tecnologia e Comunicação Ltda - ME - CNPJ 15.005.734/0001-30
Assunto: Serviços de hospedagem e manutenção de site - 10/20022
Valor: R\$ 356,00
Pago em 03/11/2022
- Processo 245/2022
Abertura: 01/11/2022
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\$ 4.932,59
Pago em 29/11/2022

- Processo 238/2022
Abertura: 06/10/2022
Empenho: 0096/002
Credor: Governança Brasil SA Tec. e G em Serviços - CNPJ 001.165.960/0001-01
Assunto: Complemento 09/2022
Valor: R\$ 442,59
Pago em 24/11/2022

- Processo 242/2022
Abertura: 01/11/2022
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: 16/11/2022

- Processo 254/2022
Abertura: 021/11/2022
Empenho:87-04/2022
Credor: Exata Cons. e Asses. Previdenciária LTDA - CNPJ 08.905.877/0001-33
Assunto: Serviços de Consultoria Técnica especializada em RPPS
Valor: R\$ 4.000,00
Pago em 30/11/2022

- Processo 240/2022
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: 16/11/2022

- Processo 246/2022
Abertura: 01/11/2022
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: 16/11/2022

- Processo 235/2022
Abertura: 22/10/2022
Empenho: 082/2022

Credor: Santander - CNPJ 90.400.888/3254-40
Assunto: Empréstimos inativos e pensionistas - 09/2022
Valor: R\$ 11.666,93
Pago em: 11/11/2022

- Processo 253/2022
Abertura: 10/11/2022
Empenho: 095/2022 - Subempenho 095-01/2022
Credor: Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos - CNPJ 34.028.316/3233-87
Assunto: Serviços de Correios - 10/2022
Valor: R\$ 51,75
Pago em: 24/11/2022
- Processo 233/2022
Abertura: 25/10/2022
Empenho: 107/2022 - Subempenho 010-08/2022
Credor: INSS - CNPJ 29979036/0250-54
Assunto: INSS dos comissionados - 10/2022
Valor: R\$ 6.417,58
Pago em: 16/11/2022
- Processo 237/2022
Abertura: 25/10/2022
Empenho: 100/2022
Credor: Município de Santo Antônio de Pádua- CNPJ 34.029.316/3233
Assunto: IRRF dos inativos, pensionistas e comissionados
Valor: R\$ 62.953,47
Pago em: 16/11/2022
- Processo 249/2022
Abertura: 04/11/2022
Empenho: 10-11/2022
Credor: Bia Pádua Internet e SCM LTDA ME - CNPJ 06.178.361/0001-09
Assunto: Serviços de internet - 11/2022
Valor: R\$ 175,53
Pago em: 24/11/2022
- Processo 255/2022
Abertura: 24/11/2022
Empenho: 104/2022
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90
Assunto: Proventos inativos
Valor: R\$ 1.318.087,45
Pago em: 25/11 /2022
- Processo 231/2022
Abertura: 24/11/2022
Empenho: 113/2022



Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90

Assunto: Proventos Pensionistas

Valor: R\$ 148.764,29

Pago em: 25/11/2022

- Processo 257/2022
Abertura: 24/11/2022
Empenho: 114/2022
Credor: FAP - CNPJ 39.421.813/0001-90
Assunto: Proventos Comissionados
Valor: R\$ 45.180,33
Pago em: 25/11/2022

- Processo 14/2022
Abertura: 18/10/2022
Empenho: 17-01/2022
Credor: Empresa de Tecnologia e Informação DATAPREV
Valor: R\$ 3.085,74
Pago em: 16/11/2022

- Processo 247/2022
Abertura: 01/11/2022
Empenho: 110/2022
Credor: Nivia Maria Souza Pegorim - CPF 030.597.117-47
Assunto: Adiantamento para despesas de viagem e alimentação para o Rio de Janeiro/RJ, na ECG/TCE/RJ para curso de gestão de mudança e cultura organizacional.
Valor: R\$ 1200,00
Pago em: 03/11/2022

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.

Novembro	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior
Aplicações	R\$1.449.180,12	0,00	0,00
Resgate	R\$2.069.967,24	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 janeiro de 2023.

Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP

ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno