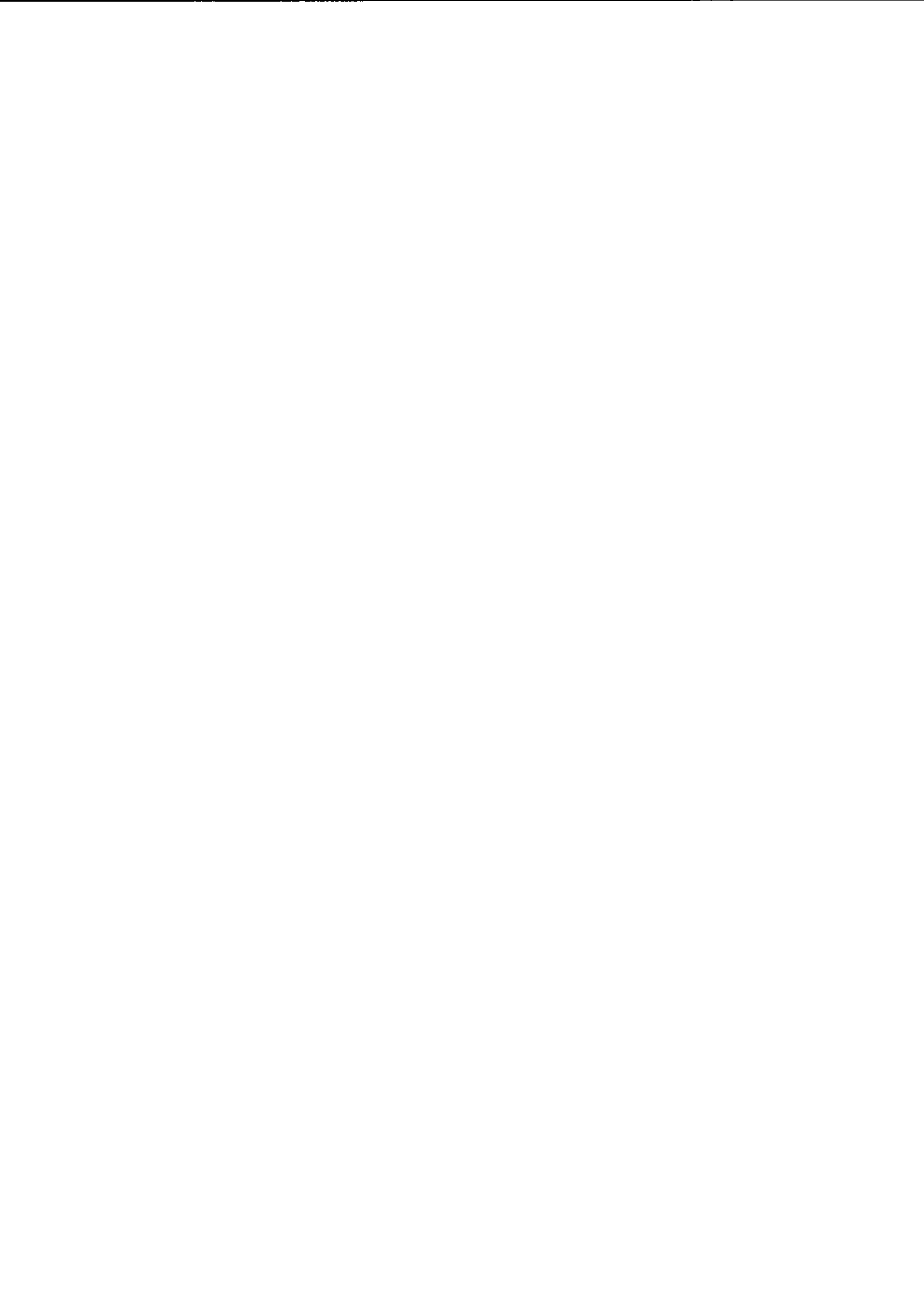


# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: DEZEMBRO DE 2022**



## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO /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 Dezembro 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 **00 Pensões**, perfazendo um total de **02 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **522 Aposentadorias**, sendo **307** por **Tempo de Contribuição**, **76** por **Incapacidade Permanente** e **139** por **Idade**, bem como **100 Pensões**, perfazendo um total **622 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\$ 1.620.617,74
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 200.766,35

### 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 - Dezembro / 2022	53.548,31

### 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	2.491.520,80

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
19.594.850,00	2.174.392,88	2.242.756,88	2.244.316,63

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
2.491.520,80	2.174.392,89	317.127,91

## PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 263/2022  
Abertura: 24/11/2022  
Empenho: 0054/0006  
Credor: Four Info Desenvolvimento de Software LTDA  
Assunto: Serviço de Gerenciamento de Dados - Ref 09 e 10/2022  
Valor: 2.240,00  
Pago em: 01/12/2022
- Processo 269/2022  
Abertura:30/11/2022  
Empenho: 00111/0002  
Credor: OI S.A - Recuperação judicial  
Assunto: Serviço de Gerenciamento de Dados - Ref 09 e 10/2022  
Valor: 306,45  
Pago em: 01/12/2022
- Processo 261/2022  
Abertura:24/11/2022  
Empenho: 00111/2022 e 000112/2022  
Credor:Associação dos Trabalhadores  
Assunto: Descontos 1% dos Associados da AT  
Valor: 57.907,18  
Pago em: 02/12/2022
- Processo 259/2022  
Abertura:24/11/2022  
Empenho: 00109/2022  
Credor:Caixa Economica Federal  
Assunto: Empréstimos Consignados de inativos e pensionistas  
Valor: 131.714,67  
Pago em: 02/12/2022
- Processo 265/2022  
Abertura:29/11/2022  
Empenho: 00117/2022  
Credor:Poliutil Paduano Móveis  
Assunto: Aquisição de equipamentos de comunicação e informática  
Valor: 2667,00  
Pago em: 06/12/2022
- Processo 283/2022  
Abertura:12/12/2022

Empenho: 00016/010 -2022  
Credor: Mais Valia Educação LTDA  
Assunto: Prestação de Serviços de Consultoria e Investimentos  
Valor: 1300,00  
Pago em: 15/12/2022

- Processo 268/2022  
Abertura: 30/11/2022  
Empenho: 00008/011 -2022  
Credor: E e V Tecnologia e Comunicação  
Assunto: Serviço de Hospedagem e manutenção do site do FAP  
Valor: 356,00  
Pago em: 06/12/2022
- Processo 270/2022  
Abertura: 30/11/2022  
Empenho: 00120/2022  
Credor: F AP  
Assunto: Pagamento de Jetons aos conselheiros  
Valor: 1.204,56  
Pago em: 08/12/2022
- Processo 273/2022  
Abertura: 01/12/2022  
Empenho: 00108/0002 - 00115/2022  
Credor: F MATos  
Assunto: Serviço de Assessoramento Administrativo e Previdenciário  
Valor: 4.896,13 + 99,92  
Pago em: 07/12/2022
- Processo 274/2022  
Abertura: 11/12/2022  
Empenho: 00084/0004  
Credor: F MATos  
Assunto: Serviços Especializados em Treinamento do servidores do FAP para operacionalização do novo COMPREV  
Valor: 4.245,80  
Pago em: 07/12/2022
- Processo 272/2022  
Abertura: 01/12/2022  
Empenho: 00010/00012  
Credor: Bia Pádua Internet  
Assunto: Serviços de Internet  
Valor: 169,90  
Pago em: 07/12/2022
- Processo 279/2022  
Abertura: 06/12/2022

Empenho: 0000097/003 - 000117/2022 - 00118/2022  
Credor: ETC Consultoria de Gestão LTDA  
Assunto: Serviços de Instrumentalização e Assessoramento  
Valor: 4.750,00  
Pago em: 07/12/2022

- Processo 250/2022  
Abertura: 07/12/2022  
Empenho: 0007/0011 -2 - 000105/2022 -  
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramento LTDA  
Assunto: Monitoramento de Alarme  
Valor: 175,52  
Pago em: 06/12/2022
- Processo 276/2022  
Abertura: 01/12/2022  
Empenho: 0001/0011 - 002/0011 - 003/0011  
Credor: Adjanets Imóveis  
Assunto: Pagamento Aluguel e Condomínio  
Valor: 4.858,89  
Pago em: 08/12/2022
- Processo 277/2022  
Abertura: 06/12/2022  
Empenho: 00121/2022  
Credor: AR Informática LTDA  
Assunto: Aquisição de Cartuchos e Cilindros para Impressora  
Valor: 1.865,00  
Pago em: 08/12/2022
- Processo 260/2022  
Abertura: 24/11/2022  
Empenho: 00110/2022  
Credor: Santander  
Assunto: Empréstimo de Servidores Inativos e Pensionistas do FAP  
Valor: 12.247,00  
Pago em: 13/12/2022
- Processo 258/2022  
Abertura: 24/11/2022  
Empenho: 00114/2022 - 00115/2022  
Credor: INSS  
Assunto: Recolhimento INSS referente a novembro/2022  
Valor: 6.507,58  
Pago em: 10/12/2022
- Processo 266/2022  
Abertura: 29/11/2022  
Empenho: 00118/2022

Credor: Papelaria Semiana de Pádua  
Assunto: Aquisição de Material de Escritório para o FAP  
Valor: 6.229,07  
Pago em: 15/12/2022

- Processo 282/2022  
Abertura: 09/12/2022  
Empenho: 00121/2022  
Credor: José Fernando Gonçalves Lino Filho  
Assunto: Conserto de Impressora  
Valor: 280,00  
Pago em: 15/12/2022
- Processo 286/2022  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 0001/0012 - 002/0012 - 003/0012  
Credor: Adjanets Imóveis  
Assunto: Pagamento Aluguel e Condomínio  
Valor: 4.894,56  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 288/2022  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 127/2022 - 128/2022 - 124/2022  
Credor: FAP  
Assunto: Proventos dos aposentados  
Valor: 1.620.617,74  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 290/2022  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 131/2022 - 132/2022  
Credor: FAP  
Assunto: Proventos dos Comissionados  
Valor: 53.548,31  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 289/2022  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 129/2022 - 130/2022  
Credor: FAP  
Assunto: Proventos dos Pensionistas  
Valor: 200.766,35  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 278/2022  
Abertura: 05/12/2022



Empenho: 007/012 - 120/2022  
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramento LTDA  
Assunto: Locação e Monitoramento de Alarme e Sistema de CFTV  
Valor: 175,00  
Pago em: 20/12/2022

- Processo 280/20222  
Abertura: 07/12/2022  
Empenho: 008/012 - 122/2022  
Credor: E e V Tecnologia e comunicação LTDA ME  
Assunto: Serviço de hospedagem e manutenção  
Valor: 356,00  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 291/20222  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 0125/2022  
Credor: INSS  
Assunto: Contribuição Previdenciária do FAP  
Valor: 3.793,02  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 284/20222  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 0124/2022  
Credor: Jeton  
Assunto: Pagamento de jetom aos conselheiros do FAP  
Valor: 1.606,08  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 275/20222  
Abertura: 01/12/2022  
Empenho: 00096/0004  
Credor: Governança Brasil S.A  
Assunto: Licença de uso do software da contabilidade e tesouraria  
Valor: 4.932,59  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 281/20222  
Abertura: 08/12/2022  
Empenho: 0125/2022  
Credor: F MATOS  
Assunto: Serviço de assessoria técnica previdenciária  
Valor: 4.996,05  
Pago em: 20/12/2022

- Processo 262/20222  
Abertura: 24/11/2022  
Empenho: 0113/2022  
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua  
Assunto: IRRF de aposentados, pensionistas e comissionados  
Valor: 85.112,62  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 287/20222  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 0126/2022  
Credor: Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro  
Assunto: Pagamento de GRERJ  
Valor: 99,60  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 52/20222  
Abertura: 29/03/2022  
Empenho: 033/010 034/2022  
Credor: Natalia Vilela de Paula  
Assunto: Referente a acordo de rescisão de trabalho  
Valor: 3.515,05  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 296/20222  
Abertura: 21/12/2022  
Empenho: 0017/002  
Credor: DATAPREV  
Assunto: Processamento de dados de previdência  
Valor: 1.800,00  
Pago em: 21/12/2022
- Processo 297/20222  
Abertura: 26/12/2022  
Empenho: 134/2022  
Credor: CIEE  
Assunto: Referente a acordo de rescisão de trabalho  
Valor: 748,34  
Pago em: 20/12/2022
- Processo 301/20222  
Abertura: 31/12/2022  
Empenho: 136/2022  
Credor: Caixa Econômica Federal  
Assunto: Tarifas bancárias  
Valor: 392,70  
Pago em: 31/12/2022

## **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>Dezembro</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>	<b>Exterior</b>
Aplicações	R\$4.261.931,79	500.000,00	0,00
Resgate	R\$3.868.794,15	240.000,00	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, 31 de janeiro de 2023.

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