

# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: JANEIRO DE 2023**

## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: JANEIRO /2023

### 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 Janeiro do ano de 2023.

### 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 **01** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **00** por **Idade**, bem como **00 Pensões**, perfazendo um total de **01 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **523 Aposentadorias**, sendo **308** por **Tempo de Contribuição**, **76** por **Incapacidade Permanente** e **139** por **Idade**, bem como **100 Pensões**, perfazendo um total **623 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\$ 1.271.325,14
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 153.304,92

### 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 - Janeiro / 2023	R\$ 44.222,00

### 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\$18.000.000,00	R\$ 1.584.239,20

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$1.756.332,54	R\$1.492.602,66	R\$1.477.253,97

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$1.584.239,20	R\$1.756.332,54	-R\$172.093,34

## PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 06/2023  
Abertura: 02/01/2023  
Empenho: 0009/2023  
Credor: Caixa Economica Federal  
Assunto: Tarifas Bancárias  
Valor: 3.000,00  
Pago em: 01/12/2022
- Processo 002/2023  
Abertura: 02/01/2023  
Empenho: 0005/001  
Credor: ENEL  
Assunto: Fornecimento de Energia - Ref 01/2023  
Valor: 974,23  
Pago em: 24/01/2023
- Processo 18/2023  
Abertura: 26/01/2023  
Empenho: 00021/2023  
Credor: Caixa Economica Federal  
Assunto: Empréstimo de servidores inativos e pensionistas do FAP - Rf 12/2022  
Valor: 131.741,87  
Pago em: 03/01/2023
- Processo 294/2022  
Abertura: 15/12/2022  
Empenho: 0006/2023 e 0008/2023  
Credor: Associação dos Trabalhadores  
Assunto: Empréstimo de inativos e pensionistas dp FAP e contribuição 1% A.T  
Valor: 7.717,33  
Pago em: 03/01/2023
- Processo 293/2022  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 0009/2023  
Credor: Santander  
Assunto: Empréstimo de servidores inativos e pensionistas do FAP - Ref 12/2022  
Valor: 12.672,96  
Pago em: 10/01/2023
- Processo 007/2023  
Abertura: 03/01/2023  
Empenho: 0010/0001  
Credor: Bia Internet Pádua e SCN Ltda - ME  
Assunto: Serviço de internet - Janeiro/2023

- Valor: 169,90  
Pago em: 17/01/2023
- Processo 299/2022  
Abertura: 30/12/2022  
Empenho: 0011/2022 e 0135/2022  
Credor: OI S.A - Em recuperação judicial  
Assunto: Serviço de Telefonia Fixa  
Valor: 418,44  
Pago em: 17/01/2023
  - Processo 04/2023  
Abertura: 03/01/2023  
Empenho: 0007/0001 e 0001/2023  
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramentos LTDA-ME  
Assunto: Monitoramento de alarme 24 horas e locação de sistema CFTV  
Valor: 175,00  
Pago em: 17/01/2023
  - Processo 298/2022  
Abertura: 26/12/2022  
Empenho: 000542022  
Credor: Four Info Desenvolvimento de Software Ltda  
Assunto: Cessão de uso do programa denominado Four Prev  
Valor: 1.120,00  
Pago em: 17/01/2023
  - Processo 015/2023  
Abertura: 02/01/2023  
Empenho: 00018/0001  
Credor: Four Info Desenvolvimento de Software Ltda  
Assunto: Cessão de uso do programa denominado Four Prev  
Valor: 1.120,00  
Pago em: 17/01/2023
  - Processo 295/2022  
Abertura: 14/12/2022  
Empenho: 010/2023  
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua  
Assunto: IRRF sobre inativos e pensionistas - ref 13º e dezembro/2022  
Valor: 133.063,96  
Pago em: 20/01/2023
  - Processo 010/2023  
Abertura: 02/01/2023  
Empenho: 00013/0001  
Credor: Governança Brasil S/A  
Assunto: Locação de Software de Contabilidade, patrimônio e outros  
Valor: 4.932,59  
Pago em: 17/01/2023 e 24/01/2023

- Processo 018/2023  
Abertura: 26/01/2023  
Empenho:00021/2023  
Credor: Fundo de Aposentadoria e Pensão  
Assunto: Folha de pagamento dos inativos - Aposentados  
Valor: 1.271.325,14  
Pago em: 17/01/2023 e 24/01/2023
- Processo 010/2023  
Abertura: 26/01/2023  
Empenho:00022/2023  
Credor: Fundo de Aposentadoria e Pensão  
Assunto: Folha de pagamento dos Pensionistas  
Valor: 153.304,92  
Pago em: 27/01/2023
- Processo 020/2023  
Abertura: 26/01/2023  
Empenho: 0023/2023  
Credor: Fundo de Aposentadoria e Pensão  
Assunto: Folha de Pagamento de servidores comissionados do FAP  
Valor: 44.222,00  
Pago em: 27/01/2023
- Processo 017/2023  
Abertura: 26/01/2023  
Empenho: 020/2023  
Credor: Ricardo Frias Marcolini - 887.346.926-49  
Assunto: Serviços de cálculos contábeis judiciais  
Valor: 600,00  
Pago em: 27/01/2023
- Processo 008/2023  
Abertura: 0301/2023  
Empenho:00011/0001  
Credor: Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos  
Assunto: Serviços de Correios  
Valor: 82,35  
Pago em: 31/01/2023
- Processo 264/2022  
Abertura: 24/11/2022  
Empenho:00116/2022  
Credor: Patrimonial Contabilidade e Assessoria  
Assunto: Serviços Técnicos Contábeis  
Valor: 3.000,00  
Pago em: 31/01/2023



## **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>Janeiro</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>	<b>Exterior</b>	<b>Estruturados</b>	<b>Fundos Imobiliários</b>
Aplicações	1.403.917,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate	1.642.722,81	0,00	0,00	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, 07 de março de 2023.

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