

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: MARÇO DE 2023

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: MARÇO /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 Março 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 **03 Aposentadorias**, sendo **03** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **00** por **Idade**, bem como **02 Pensões**, perfazendo um total de **08 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **533 Aposentadorias**, sendo **318** por **Tempo de Contribuição**, **76** por **Incapacidade Permanente** e **139** por **Idade**, bem como **103 Pensões**, perfazendo um total **636 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\$ 1.299.791,24
Folha de Pagamento - Pensões	R\$160.365,17

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 - Março / 2023	R\$45.445,33

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.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RECEITAS	
Previsão Atualizada Anual	Receita arrecadada no mês
R\$18.000.000,00	R\$ 1.738.311,47

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$1.522.934,02	R\$1.549.668,60	R\$1.543.650,88

SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$1.738.311,47	R\$1.522.934,02	215.377,45

PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 48/2023
Abertura: 02/03/2023
Empenho: 031/2023
Credor: Fidélis Siz Maringa da Silva
Assunto: Aquisição de Estantes de Aço
Valor: 810,00
Pago em: 09/03/2022
- Processo 36/2023
Abertura: 24/02/2023
Empenho: 026/2023
Credor: Caixa Econômica Federal
Assunto: Empréstimo de servidores aposentados e pensionistas
Valor: 136.729,15
Pago em: 03/03/2022

- Processo 43/2023
Abertura: 28/02/2023
Empenho: 030/2023
Credor: FAP
Assunto: Pagamento de Jetons aos conselheiros do FAP
Valor: 1.003,80
Pago em: 07/03/2022
- Processo 52/2023
Abertura: 03/03/2023
Empenho:007/2023 e 031/2023
Credor: G.R.C. Pádua Eventos e Monitoramento
Assunto:Serviços de monitoramento de alarme 24 horas e locação de sistema de CFTV
Valor: 175,00
Pago em: 07/03/2022
- Processo 38/2023
Abertura: 24/02/2023
Empenho:0027/2023 e 0028/2023
Credor: Associação de Trabalhadores
Assunto:Empréstimos e Contribuições dos servidores aposentados e pensionistas
Valor: 7.839,95
Pago em: 07/03/2022
- Processo 37/2023
Abertura: 24/02/2023
Empenho:0025/2023
Credor: Santander
Assunto:Empréstimos de servidores aposentados e pensionistas
Valor: 13.603,04
Pago em: 07/03/2022
- Processo 41/2023
Abertura: 28/02/2023
Empenho:00006/0002
Credor: OI. SA - Em Recuperação Judicial
Assunto:Serviços de Telefonia fixa
Valor: 359,65
Pago em: 07/03/2022
- Processo 51/2023
Abertura:03/03/2023
Empenho:00010/0002
Credor: Bia Pádua Internet e SCM Ltda-ME
Assunto:Serviços de Internet
Valor: 339,80
Pago em: 07/03/2022

- Processo 46/2023
Abertura: 02/03/2023
Empenho:00015/002 e 030/2023
Credor: E.T.C Consultoria de Gestão Ltda
Assunto:Serviços de Instrumentalização acompanhamento e assessoria contábil
Valor: 4.488,27
Pago em: 07/03/2022
- Processo 40/2023
Abertura: 27/02/2023
Empenho:00014/0002 e 0022/2023
Credor: F Matos Assessoria Administrativa e Previdenciária
Assunto:Assessoria Administrativa e Previdenciária
Valor: 4.996,05
Pago em: 07/03/2022
- Processo 42/2023
Abertura: 28/02/2023
Empenho:0001/002; 0002/002; 000003/002;000004/0002
Credor: Adjanets Imóveis
Assunto:Aluguel das instalações do FAP
Valor: 4912,26
Pago em: 07/03/2022
- Processo 49/2023
Abertura: 02/03/2023
Empenho:00008/0002
Credor:E & V Tecnologia e Comunicação
Assunto:Hospedagem e Manutenção do site FAP
Valor: 356,00
Pago em: 07/03/2022
- Processo 35/2023
Abertura: 24/02/2023
Empenho:00014/0002 e 0022/2023
Credor: INSS
Assunto:Contribuição Previdenciária de Servidores Comissionados
Valor: 7.276,86
Pago em: 15/03/2022
- Processo 53/2023
Abertura: 08/03/2023
Empenho:00014/0002 e 0022/2023
Credor: ENEL
Assunto:Fornecimento de Energia Elétrica
Valor: 1753,68
Pago em:15/03/2022

- Processo 39/2023
Abertura: 24/02/2023
Empenho:000029/2023
Credor:Prefeitura Municipal Santo Anônimo de Pádua
Assunto: IRRF
Valor: 67.074,09
Pago em: 07/03/2022
- Processo 56/2023
Abertura: 13/03/2023
Empenho:00034/2023
Credor:Associação das Entidades de Previdência
Assunto:Taxa Anual de Filiação
Valor: 1.350,00
Pago em: 16/03/2022
- Processo 59/2023
Abertura: 15/03/2023
Empenho:00016/2023
Credor:Mais Valia Consultoria LTDA - EPP
Assunto:Serviços de Consultoria em investimentos
Valor: 687,64
Pago em: 16/03/2022
- Processo 57/2023
Abertura: 13/03/2023
Empenho:00035/2023
Credor:José Fernando Lino Filho
Assunto:Manutenção Corretiva de Impressoras
Valor: 530,00
Pago em: 16/03/2022
- Processo 55/2023
Abertura: 13/03/2023
Empenho:00033/2023
Credor:Vilcimar Ferreira Ecard ME
Assunto:Aquisição de um botijão de Gás
Valor: 109,00
Pago em: 16/03/2022
- Processo 57/2023
Abertura: 13/03/2023
Empenho:00035/2023
Credor:José Fernando Lino Filho
Assunto:Manutenção Corretiva de Impressoras
Valor: 530,00
Pago em: 16/03/2022
- Processo 60/2023
Abertura: 21/03/2023
Empenho:00037/2023

Credor:FAP

Assunto: Pagamentos de diárias para participação no Seminário Previdenciário da APREMERJ

Valor: 2.400,00

Pago em: 23/03/2022

- Processo 54/2023
Abertura: 10/03/2023
Empenho:00032/2023
Credor:Supermercado Super Paduano LTDA
Assunto:Aquisição de material de consumo
Valor: 3.756,19
Pago em: 23/03/2022
- Processo 58/2023
Abertura: 15/03/2023
Empenho:00036/2023
Credor:Sávio Ribas Informática LTDA
Assunto:Aquisição de materiais de informática
Valor: 734,70
Pago em: 23/03/2022
- Processo 65/2023
Abertura: 28/03/2023
Empenho:00041/2023
Credor:FAP
Assunto:Provento dos Servidores Aposentados do FAP
Valor: 1.299.791,24
Pago em: 28/03/2022
- Processo 66/2023
Abertura: 28/03/2023
Empenho:00041/2023
Credor:FAP
Assunto:Pagamento de Pensionistas do FAP
Valor: 160.365,17
Pago em: 28/03/2022
- Processo 67/2023
Abertura: 28/03/2023
Empenho:00043/2023
Credor:FAP
Assunto:Pagamento dos Servidores Comissionados do FAP
Valor: 45.445,33
Pago em: 28/03/2022
- Processo 47/2023
Abertura: 02/03/2023
Empenho:00018/2023
Credor:Four Info Desenvolvimento de Software
Assunto:Cessão de uso de programa Four PREV

Valor: 1.120,00
Pago em: 29/03/2022

- Processo 45/2023
Abertura: 01/03/2023
Empenho:00043/2023
Credor Governança Brasil S.A
Assunto:Atualização de Software
Valor:4.932,59
Pago em: 29/03/2022

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.

Março	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior	Estruturados	Fundos Imobiliários
Aplicações	2.244.568,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate	2.259.325,23	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, 20 de abril de 2023.

Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP

ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno

