

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: FEVEREIRO DE 2023

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: FEVEREIRO /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 Fevereiro 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 **07 Aposentadorias**, sendo **07** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **00** por **Idade**, bem como **01 Pensões**, perfazendo um total de **08 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **530 Aposentadorias**, sendo **315** por **Tempo de Contribuição**, **76** por **Incapacidade Permanente** e **139** por **Idade**, bem como **101 Pensões**, perfazendo um total **631 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\$ 1.290.535,49
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 156.177,83

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 - Fevereiro / 2023	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\$18.000.000,00	R\$ 1.201.834,45

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$1.499.955,68	R\$1.525.405,33	R\$1.524.552,26

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$1.201.834,45	R\$1.499.955,68	-298.121,23



PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 23/2023
Abertura: 26/01/2023
Empenho: 0014/2023
Credor: Caixa Economica Federal
Assunto: Parcela de empréstimos de consignados dos aposentados e pensionistas - ref. 01/2023
Valor: 131.625,86
Pago em: 07/02/2022
- Processo 025/2023
Abertura: 26/01/2023
Empenho: 00016 e 0017/2023
Credor: Associação dos trabalhadores e Servidores Municipais
Assunto: Empréstimos e contribuições de servidores inativos e pensionistas do FAP - ref 01/2023
Valor: 7.816,93
Pago em: 09/02/2023
- Processo 001/2023
Abertura: 02/01/2023
Empenho: 0001/2023, 0002/0001, 003/001, 004/0001
Credor: Adjanetsl
Assunto: Aluguel do FAP
Valor: 4.877,52
Pago em: 09/02/2023
- Processo 002/2023
Abertura: 02/01/2023
Empenho: 0005/0001
Credor: Enel
Assunto: Fornecimento de Energia Elétrica para o FAP
Valor: 974,23
Pago em: 24/01/2023
- Processo 05/2023
Abertura: 30/01/2023
Empenho: 0008/0001
Credor: E & V Tecnologia e Comunicação LTDA-ME
Assunto: Serviço de hospedagem e manutenção e atualização das páginas eletrônicas do FAP
Valor: 356,00
Pago em: 09/02/2023

- Processo 003/2023
Abertura: 02/01/2023
Empenho: 0006/0001
Credor: O.I.S.A - Recuperação Judicial
Assunto: Serviço de telefonia fixa
Valor: 315,12
Pago em: 09/02/2023
- Processo 011/2022
Abertura: 02/01/2023
Empenho: 0014/0001 e 00022023
Credor: F MATOS
Assunto: Serviço de Assessoramento Administrativo e Previdenciário
Valor: 4.996,05
Pago em: 09/02/2023
- Processo 302/2022
Abertura: 30/12/2022
Empenho: 00016/2022
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA
Assunto: Prestação de serviços de consultoria de investimentos
Valor: 650,00
Pago em: 09/02/2023
- Processo 24/2023
Abertura: 26/10/2023
Empenho: 0015/2023
Credor: Santander
Assunto: Empréstimo consignado de servidores do FAP
Valor: 13.186,86
Pago em: 26/01/2023
- Processo 021/2023
Abertura: 26/01/2023
Empenho: 0012/2023 e 00024/2023
Credor: INSS
Assunto: Contribuição Previdenciária dos Servidores
Valor: 7.084,01
Pago em: 15/02/2023
- Processo 31/2023
Abertura: 13/02/2023
Empenho: 0005/0002
Credor: Enel
Assunto: Fornecimento de Energia Elétrica para o FAP
Valor: 1.498,32
Pago em: 15/02/2023

- Processo 28/2023
Abertura: 06/02/20223
Empenho: 00018/0002
Credor: Four Info Desenvolvimento de Software LTDA
Assunto: Cessão de uso de programa FOUR PREV
Valor: 1.120,00
Pago em: 15/02/2023
- Processo 027/2023
Abertura: 06/02/2023
Empenho: 0007/0002 e 0004/2023
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramento LTDA
Assunto: Serviço de Monitoramento de Alarme 24 horas
Valor: 175,00
Pago em: 10/02/2023 e 16/02/2023
- Processo 022/2023
Abertura: 26/01/2023
Empenho: 00013/2023
Credor: IRRF
Assunto: IRRF sobre proventos e pensões - ref 01/2023
Valor: 66.671,03
Pago em: 16/02/2023
- Processo 302/2022
Abertura: 02/01/2023
Empenho: 00016/0001
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA
Assunto: Prestação de serviços de consultoria de investimentos
Valor: 687,64
Pago em: 16/02/2023
- Processo 0122023
Abertura: 02/01/202323
Empenho: 0015/0001 e 0007/2023
Credor: E.T.C Consultoria de Gestão
Assunto: Serviço de Instrumentalização. acompanhamento e assessoramento do FAP
Valor: 4.750,00
Pago em: 09/02/2023 e 15/02/2023
- Processo 3032022
Abertura: 30/12/2022
Empenho: 0087/2022 , 018/2023 e 0019/2023
Credor: Exata
Assunto: Serviços Técnicos de consultoria previdenciária - ref a nov e dez/2022
Valor: 8.000,00
Pago em: 17/02/2023

- Processo 032/2023
Abertura: 24/02/2023
Empenho:0026/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de pagamento dos servidores aposentados
Valor: 1.290.802,13
Pago em: 24/02/2023 e 27/022023
- Processo 229/2022
Abertura: 19/10/2022
Empenho: 00103/2022
Credor: Atuarh Consultoria Atuarial e Empresarial LTDA
Assunto: Avaliação Patrimonial e preenchimento DRA
Valor: 6.500,00
Pago em: 28/02/2023
- Processo 016/2023
Abertura: 02/01/2023
Empenho: 0019/0001 e 0020/2023 e 0021/2023
Credor: Exata
Assunto: Serviço de Consultoria Previdenciária
Valor: 4.000,00
Pago em: 27/02/2023
- Processo 033/2023
Abertura: 24/02/2023
Empenho:0027/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de Pagamento de Pensionistas
Valor: 156.177,83
Pago em: 27/02/2023
- Processo 034/2023
Abertura: 24/02/2023
Empenho:0028/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de Pagamento de Comissionados
Valor: 44.822,00
Pago em: 27/02/2023
- Processo 26/2023
Abertura: 01/02/2023
Empenho: 0013/2022
Credor: Governança Brasil Tec e Gestão Serv. LTDA
Assunto: Licença de uso de Software de Sistemas Contábeis e etc
Valor: 4.932,59
Pago em: 27/02/2023

- Processo 44/2023
Abertura: 28/02/2023
Empenho: 009/2023
Credor: Caixa Econômica Federal
Assunto: Tarifas Bancárias
Valor: 138,14
Pago em: 28/02/2023

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.

Fevereiro	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior	Estruturados	Fundos Imobiliários
Aplicações	2.042.259,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate	2.529.356,57	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, 27 de março de 2023.


Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP

ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno