

# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: ABRIL DE 2023**

## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: ABRIL /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 Abril 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 **04 Aposentadorias**, sendo **01** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **03** por **Idade**, bem como **00 Pensões**, perfazendo um total de **04 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **537 Aposentadorias**, sendo **319** por **Tempo de Contribuição**, **76** por **Incapacidade Permanente** e **142** por **Idade**, bem como **103 Pensões**, perfazendo um total **640 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\$1.299.591,50
Folha de Pagamento - Pensões	R\$162.867,77

### 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 - Abril / 2023	R\$50.480,66

## 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.

<b>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RECEITAS</b>	
Previsão Atualizada Anual	Receita arrecadada no mês
R\$18.000.000,00	R\$ 1.205.189,27

<b>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</b>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$1.513.270,17	R\$1.534.561,57	R\$1.547.199,80

<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</b>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$1.205.189,27	R\$1.513.270,17	-308.081,07

## PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 84/2023  
 Abertura: 27/04/2023  
 Empenho: 045/2023 e 046/2023  
 Credor: FAP  
 Assunto: Proventos dos Servidores Aposentados - Ref. 04/2023  
 Valor: 2.383.566,11  
 Pago em: 28/04/2023 e 02/05/2023
- Processo 85/2023  
 Abertura: 27/02/2023  
 Empenho: 047/2023  
 Credor: FAP  
 Assunto: Proventos dos Pensionistas  
 Valor: 162.867,77  
 Pago em: 28/04/2023

- Processo 86/2023  
Abertura: 27/04/2023  
Empenho: 048/2023  
Credor: FAP  
Assunto: Pagamento dos servidores comissionados  
Valor: 50.480,66  
Pago em: 28/04/2023
- Processo 72/2023  
Abertura: 28/03/2023  
Empenho:040/2023  
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua  
Assunto:IRRF de Servidores Comissionados  
Valor: 68.433,80  
Pago em: 19/04/2023
- Processo 77/2023  
Abertura: 03/04/2023  
Empenho:0013/0004  
Credor: Governança Brasil S/A  
Assunto: Locação e atualização de software de sistemas  
Valor: 4.932,59  
Pago em: 27/04/2023
- Processo 71/2023  
Abertura: 28/03/2023  
Empenho:0038/2023 e 039/2023  
Credor: Associação dos Trabalhadores  
Assunto: Contribuição de desconto de empréstimos de servidores inativos e pensionistas.  
Valor: 7.845,41  
Pago em: 05/04/2023 e 25/04/2023
- Processo 03/2023  
Abertura: 30/04/2023  
Empenho:00009/0005  
Credor: Caixa Econômica Federal  
Assunto:Tarifas bancárias  
Valor: 58,52  
Pago em:30/04/2023
- Processo 75/2023  
Abertura:31/03/2023  
Empenho:0008/0003  
Credor: E e V Tecnologia e Comunicação LTDA - ME  
Assunto:Serviços de hospedagem e manutenção do site do FAP  
Valor: 356,00  
Pago em:04/04/2023

- Processo 73/2023  
Abertura: 28/03/2023  
Empenho:0006/0003  
Credor: OI S.A  
Assunto:Serviços de Telefonia fixa  
Valor: 394,66  
Pago em: 04/04/2023
- Processo 74/2023  
Abertura: 31/03/2023  
Empenho:0001/003 - 0002/003 - 00003/003 - 00004/003  
Credor: Adjanets Imóveis  
Assunto:Aluguel dos apartamentos utilizado pelo FAP  
Valor: 4.878,60  
Pago em: 04/04/2023
- Processo 63/2023  
Abertura: 25/02/2023  
Empenho: 00014/0003  
Credor: F Matos Assessoria Administrativa e Previdenciária  
Assunto: Serviço de Assessoramento Administrativa e Previdenciária  
Valor: 5.095,97  
Pago em: 05/04/2023
- Processo 69/2023  
Abertura: 28/03/2023  
Empenho:00036/2023  
Credor:Caixa Economica Federal  
Assunto: Empréstimo dos Inativos e Pensionistas  
Valor: 141.281,83  
Pago em: 05/04/2023
- Processo 30/2023  
Abertura: 13/01/2023  
Empenho:00025/2023 - 00041/2023  
Credor: Gráfica Dois Amigos de Pádua  
Assunto:Serviços Gráficos  
Valor: 2.162,45  
Pago em: 05/04/2023
- Processo 64/2023  
Abertura: 21/03/2023  
Empenho:00015/003 - 0033/2023  
Credor: E.T.C Consultoria de Gestão LTDA  
Assunto: Prestação de Serviços de Instrumentalização, acompanhamento e assessoria  
Valor: 4898,13  
Pago em:05/04/2023

- Processo 62/2023  
Abertura: 21/03/2023  
Empenho:000039/2023 - 000040/2023 - 00043/2023  
Credor:MHV Empreendimentos  
Assunto: Aquisição de material de pintura e serviço profissional  
Valor: 2.680,56  
Pago em: 05/04/2023
- Processo 70/2023  
Abertura: 28/03/2023  
Empenho:00037/2023  
Credor:Santander  
Assunto:Empréstimo de Servidores Inativos e Pensionistas  
Valor: 13.725,92  
Pago em: 10/04/2023
- Processo 61/2023  
Abertura: 21/03/2023  
Empenho:00038/2023  
Credor:Consertec Pádua Peças e Serviços LTDA  
Assunto: Manutenção de Aparelhos de Ar Condicionado  
Valor: 1.590,00  
Pago em: 11/04/2022
- Processo 79/2023  
Abertura: 10/04/2023  
Empenho:00007/0004 - 00042/2023  
Credor:G,R.C Pádua Eventos e Monitoramentos LTDA-ME  
Assunto: Serviço d monitoramento de Alarme  
Valor: 175,00  
Pago em: 13/04/2023
- Processo 80/2023  
Abertura: 10/04/2023  
Empenho:00005/004  
Credor: Enel  
Assunto:Fornecimento de Energia Elétrica  
Valor: 1.678,82  
Pago em: 13/04/2022
- Processo 78/2023  
Abertura: 04/04/2023  
Empenho:000010/0003  
Credor:Bia Pádua Internet e Som LTDA-ME  
Assunto: Serviços de internet  
Valor: 169,90  
Pago em: 19/04/2023
- Processo 81/2023  
Abertura: 14/04/2023  
Empenho:000016/0003  
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA

Assunto: Serviços de Consultoria em Investimentos  
Valor: 687,64  
Pago em 19/04/2023

- Processo 68/2023  
Abertura 28/03/2023  
Empenho: 00044/2023 - 00035/2023  
Credor: INSS  
Assunto: Contribuição Previdenciária sobre servidores comissionados  
Valor: 7.215,71  
Pago em: 19/04/2023

### **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>Abril</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>	<b>Exterior</b>	<b>Estruturados</b>	<b>Fundos Imobiliários</b>
Aplicações	3.331.541,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate	3.826.022,25	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, 31 de maio de 2023.

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

Eliete Queiroz Nunes Polonio  
Controlador - FAP