

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: JULHO DE 2023

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: JULHO /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 Julho 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 **06 Aposentadorias**, sendo **05** por **Tempo de Contribuição**, **01** por **Incapacidade Permanente** e **00** por **Idade**, bem como **00 Pensões**, perfazendo um total de **06 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **551 Aposentadorias**, sendo **26** por **Tempo de Contribuição**, **81** por **Incapacidade Permanente** e **144** por **Idade**, bem como **103 Pensões**, perfazendo um total **654 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\$1.998.461,53
Folha de Pagamento - Pensões	R\$261.060,15

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 - Julho / 2023	R\$ 69.155,00

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\$ 1.497.229,89

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$2.368.907,15	R\$2.361.462,70	R\$2.359.804,82

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$ 1.497.229,89	R\$2.368.907,15	-R\$871.677,26

PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 149/2023
Abertura: 03/07/2023
Empenho: 0053/2023 e 0004/006
Credor: Adjanets Imóveis
Assunto: Aluguel das instalações do FAP
Valor: R\$5.904,60
Pago em: 04/07/2023



- Processo 136/2023
Abertura: 22/06/2023
Empenho: 00067/2023
Credor: Lúcio Oliveira da Silva 02761880633
Assunto: Reforma de sofá de dois lugares
Valor: R\$ 350,00
Pago em: 04/07/2023

- Processo 155/2023
Abertura: 04/07/2023
Empenho: 00074/2023
Credor: Leonardo Pereira de Carvalho
Assunto: Adiantamento para viagem a Brasília para reunião com o Ministro da Previdência
Valor: R\$2.594,67
Pago em: 04/07/2023

- Processo 142/2023
Abertura: 26/06/2023
Empenho: 00068/2023
Credor: CEF
Assunto: Empréstimos consignados ref. a junho/2023
Valor: R\$ 150.950,65
Pago em: 04/07/2023

- Processo 135/2023
Abertura: 22/06/2023
Empenho: 0007/0006 e 00064/2023
Credor: GRC Pádua Evento e Monitoramento LTDA ME.
Assunto: Serviço de monitoramento de alarme 24 horas e locação de sistema de CFVT
Valor: R\$175,00
Pago em: 04/07/2023

- Processo 144//2023
Abertura: 26/06/2023
Empenho: 00070/2023 e 00071/2023
Credor: Associação dos Trabalhadores
Assunto: Empréstimo e contribuição dos aposentados e pensionistas
Valor: R\$ 9.295,76
Pago em: 04/07/2023

- Processo 150/2023
Abertura: 03/07/2023
Empenho: 0006/0006
Credor: OI - Em recuperação judicial
Assunto: Serviço de telefonia fixa
Valor: R\$ 285,64



Pago em: 04/07/2023

- Processo 137/2023
Abertura: 25/06/2023
Empenho: 00014/006 e 00065/2023
Credor: FMatos Assessoria Administrativa Previdenciária LTDA-ME
Assunto: Serviço de assessoramento administrativo e previdenciário.
Valor: R\$ 4.996,05
Pago em: 06/07/2023

- Processo 146/2023
Abertura: 29/06/2023
Empenho: 00015/0006 e 00072/2023
Credor: ETC Consultoria de Gestão
Assunto: Serviços de instrumentalização, acompanhamento e assessoria contábil
Valor: R\$ 4845,48
Pago em: 06/07/2023

- Processo 154/2023
Abertura: 04/07/2023
Empenho: 00011/0002
Credor: Correios
Assunto: Serviços de Correios
Valor: R\$ 57,69
Pago em: 06/07/2023

- Processo 143/2023
Abertura: 26/06/2023
Empenho: 00069/2023
Credor: Santander
Assunto: Empréstimos consignados
Valor: R\$ 20.036,05
Pago em: 12/07/2023

- Processo 158/2023
Abertura: 06/07/2023
Empenho: 00077/2023
Credor: Leonardo Pereira de Carvalho
Assunto: Diárias para viagem a Brasília para reunião com o Ministro do Trabalho e Previdência
Valor: R\$ 2.400,00
Pago em: 06/07/2023 e 19/07/2023



- Processo 156/2023
Abertura: 06/07/2023
Empenho: 00075/0001 e 00074/2023
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramento Ltda-ME
Assunto: Serviços de monitoramento de alarme e locação de sistema CFTV
Valor: R\$175,00
Pago em: 19/07/2023

- Processo 141/2023
Abertura: 26/06/2023
Empenho:0067/2023
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua
Assunto: IRRF de pensionistas, aposentados e servidores comissionados
Valor: R\$ 50.258,23
Pago em:19/07/2023

- Processo 145/2023
Abertura: 26/06/2023
Empenho:00071/2023 e 00072/2023
Credor: INSS
Assunto: Contribuição Previdenciário do FAP para servidores comissionados
Valor: R\$ 6.361,95
Pago em: 19/07/2023

- Processo 153/2023
Abertura: 04/07/2023
Empenho:00010/0006
Credor: Bia Pádua Internet e SCM Ltda-ME
Assunto: Prestação de serviço de internet
Valor: R\$ 169,9
Pago em: 19/07/2023

- Processo 159/2023
Abertura: 07/07/2023
Empenho:00005/000
Credor: Enel
Assunto: Fornecimento de energia para o FAP
Valor: R\$ 656,29
Pago em: 19/07/2023

- Processo 160/2023
Abertura: 12/07/2023
Empenho:00016/0006
Credor: Mais Valia Consultoria Ltda
Assunto: Serviços de Consultoria de Investimentos
Valor: R\$ 687,64
Pago em: 19/07/2023



- Processo 151/2023
Abertura: 03/07/2023
Empenho:00013/0007
Credor: Governança Brasil S/A Tecnologia e Gestão de Serviços
Assunto: Atualização de Software
Valor: R\$ 6.322,02
Pago em 27/07/2023
- Processo 163/2023
Abertura:27/07/2023
Empenho:00078/2023
Credor: FAP
Assunto: Pagamento de Aposentados
Valor: R\$ 1.998.461,53
Pago em:28/07/2023
- Processo 164/2023
Abertura:27/07/2023
Empenho:00079/2023
Credor: FAP
Assunto: Pagamento dos Pensionistas
Valor: R\$ 261.060,15
Pago em: 28/07/2023
- Processo 165/2023
Abertura:27/07/2023
Empenho:00080/2023
Credor: FAP
Assunto: Pagamento servidores do FAP
Valor: R\$ 69.155,00
Pago em: 28/07/2023
- Processo 171/2023
Abertura:31/07/2023
Empenho:00009/0008
Credor: CEF
Assunto: Tarifa bancárias
Valor: R\$ 60,72
Pago em: 31/07/2023



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.

Julho	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior	Estruturados
Aplicações	2.175.008,93	0,00	0,00	0,00
Resgate	3.262.281,75	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, 25 de agosto de 2023


Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP

ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno