

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: SETEMBRO DE 2023

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: SETEMBRO /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 Setembro 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 00 por **Tempo de Contribuição**, 00 por **Incapacidade Permanente** e 00 por **Idade**, bem como 00 **Pensões**, perfazendo um total de **04 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, 555 **Aposentadorias**, sendo 330 por **Tempo de Contribuição**, 81 por **Incapacidade Permanente** e 144 por **Idade**, bem como 103 **Pensões**, perfazendo um total **658 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\$ 1.349.099,19
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 171.700,26



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 - Setembro/ 2023	R\$ 51.712,32

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\$ 924.400,77

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$ 1.598.677,49	R\$ 1.606.801,64	R\$ 1.602.162,18

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$ 924.400,77	R\$ 1.598.677,49	-R\$674.276,72



PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 185//2023
Abertura: 23/08/2023
Empenho: 0014/0008 e 0087/2023
Credor: FMatos Assessoria Administrativa & Previdenciária
Assunto: Serviço de Assessoramento Administrativo e Previdenciário
Valor: R\$4996,05
Pago em: 05/09/2023

- Processo 190/2023
Abertura: 23/08/2023
Empenho: 000090/2023
Credor: Caixa Econômica Federal
Assunto: Empréstimo consignados - Ref. 08/2023
Valor: R\$ 159.302,88
Pago em: 17/08/2023

- Processo 194/2023
Abertura: 29/08/2023
Empenho: 0015/0008 e 00095/2023
Credor: E.T.C Consultoria de Gestão Ltda
Assunto: Serviço de instrumentalização e assessoria contábil
Valor: R\$4.750,00
Pago em: 05/09/2023

- Processo 195/2023
Abertura: 29/08/2023
Empenho: 0006/0009
Credor: OI S.A - Em recuperação Judicial
Assunto: Serviço de Telefonia fixa
Valor: R\$ 284,97
Pago em: 05/08/2023

- Processo 196/2023
Abertura: 31/08/2023
Empenho: 00076/0002
Credor: Luana Barbosa Pires Machado Jardim
Assunto: Serviços de TI
Valor: R\$ 2.500,00
Pago em: 05/09/2023

- Processo 198/2023
Abertura: 05/09/2023
Empenho: 00053/004 - 00004/0008
Credor: Adjanets Imóveis



Assunto: Aluguel das instalações do FAP

Valor: R\$ 5.094,90

Pago em: 05/09/2023

- Processo 189/2023
Abertura: 23/08/2023
Empenho: 00089/2023 e 00091/2023
Credor: INSS
Assunto: Contribuição previdenciária sobre servidores comissionados
Valor: R\$7.555,05
Pago em: 19/09/2023

- Processo 189/2023
Abertura: 23/08/2023
Empenho: 00068/2023
Credor: INSS
Assunto: Contribuição Previdenciária Sobre Servidores Comissionados
Valor: R\$ 152.013,01
Pago em: 03/08/2023

- Processo 201/2023
Abertura: 04/09/2023
Empenho:00010/2023
Credor: Bia Pádua Internet e SCM Ltda - ME
Assunto Serviços de internet
Valor: R\$169,90
Pago em:19/092023

- Processo 193/2023
Abertura: 23/08/2023
Empenho:00094/2023
Credor: IRRF
Assunto: IRRF sobre proventos de servidores inativos, pensionistas e comissionados
Valor: R\$ 51.579,08
Pago em: 19/09/2023

- Processo 206/2023
Abertura: 18/092023
Empenho:00096/2023
Credor: Leonardo Pereira de Carvalho
Assunto: Pagamento de diárias
Valor: R\$ 640,00
Pago em: 19/09/2023



- Processo 202/2023
Abertura:05/09/2023
Empenho:00075/003 e 0096/2023
Credor: G.R.C Pádua Eventos e Monitoramento LTDA-ME
Assunto: Serviço de manutenção de alarmes e CFTV
Valor: R\$ 175,00
Pago em:19/09/2023 e 21/09/2023

- Processo 208/2023
Abertura: 19/09/2023
Empenho: 00015/0007
Credor: Lucia Helena dos Santos 70423482653
Assunto: Confecção de Carimbo
Valor: R\$ 48,00
Pago em: 21/09/2023

- Processo 203/2023
Abertura: 13/09/2023
Empenho:00094/0003
Credor: Multitop Design Ltda
Assunto: Confecção de adesivo
Valor: R\$ 480,00
Pago em:21/09/2023

- Processo 204/2023
Abertura:18/09/2023
Empenho:00095/2023
Credor: Fiotec Tecidos Ltda-ME
Assunto: Aquisição de Tecidos
Valor: R\$99,22
Pago em: 19/09/2023

- Processo 205/2023
Abertura: 18/09/2023
Empenho: 0005/009
Credor: Enel
Assunto: Fornecimento de energia elétrica para o FAP
Valor: R\$1.115,61
Pago em: 21/09/2023

- Processo 207/2023
Abertura: 19/09/2023
Empenho:0083/2023
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA
Assunto: Prestação de serviço de consultoria e investimentos



Valor: R\$ 687,84
Pago em 21/09/2023

- Processo 209/2023
Abertura: 19/09//2023
Empenho:00098/2023
Credor: FAP
Assunto: Pagamento de jetons
Valor: R\$ 1.806,84
Pago em: 21/09/2023
- Processo 200/2023
Abertura: 01/09/2023
Empenho:00081/2023
Credor: Correios
Assunto:Serviços de Correios
Valor: R\$ 1.000,00
*** Termo aditivo**
- Processo 199/2023
Abertura: 01/09/2023
Empenho:00092/0001
Credor: Governança Brasil SA
Assunto: Atualização e Licença de uso de software
Valor: R\$ 5.655,29
Pago em: 28/09/2023
- Processo 212/2023
Abertura: 26/09/2023
Empenho:00099/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de pagamento dos aposentados
Valor: R\$ 1.349.099,19
Pago em: 26/09/2023 - 03/10/2023
- Processo 213/2023
Abertura: 26/09/2023
Empenho:000100/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de pagamento dos pensionistas
Valor: R\$ 171.700,26
Pago em: 26/09/2022
- Processo 214/2023
Abertura:26/092023
Empenho:00101/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de pagamento dos servidores comissionados



Valor: R\$ 51.712,32
Pago em: 26/09/2023 e 02/10/2023

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.

Setembro	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior	Estruturados
Aplicações	624.539,60	100.000,00	0,00	0,00
Resgate	1.176.207,63	0,00	0,00	250.000,00

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, 11 de outubro de 2023

Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP



ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno