

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: NOVEMBRO DE 2023

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: NOVEMBRO /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 Novembro 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 **02 Aposentadorias**, sendo **02** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **00** por **Idade**, bem como **01 Pensões**, perfazendo um total de **03 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **561 Aposentadorias**, sendo **336** por **Tempo de Contribuição**, **81** por **Incapacidade Permanente** e **144** por **Idade**, bem como **107 Pensões**, perfazendo um total **668 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\$ 1.368.418,53
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 180.114,06



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 - Novembro/ 2023	R\$ 59.223,14

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\$1.235.609,52

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$ 1.613.598,23	R\$1.638.562,06	R\$1.646.532,03

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$1.235.609,25	R\$1.613.598,23	-R\$377.988,98

PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 242/2023
Abertura: 25/10/2023
Empenho: 0114 e 00115/2023
Credor: Associação dos Trabalhadores
Assunto: Parcela de empréstimos e contribuição de servidores aposentados e pensionistas
Valor: R\$ 10.019,06
Pago em: 01/11/2023
- Processo 241/2023
Abertura: 25/10/2023
Empenho: 000113/0003
Credor: Santander
Assunto: Empréstimos consignados de servidores aposentados e pensionistas
Valor: R\$23.590,38
Pago em: 01/11/2023
- Processo 235/2023
Empenho: 0006/0011 Subempenho
Credor: OI - Em recuperação judicial
Assunto: Serviço de Telefonia Fixa
Valor: R\$ 284,97
Pago em: 01/11/2023
- Processo 246/2023
Abertura: 30/10/2023
Empenho: 000076/0004 Subempenho
Credor: Luana Barbosa Pires Machado Jardim
Assunto: Prestação de Serviços de TI
Valor: R\$ 2.500,00
Pago em: 01/11/2023
- Processo 244/2023
Abertura: 27/10/2023
Empenho: 0114/2023
Credor: ETC Consultoria de Gestão LTDA
Assunto: Serviços de instrumentalização e assessoramento aos servidores do FAP para lançamento de SIGFIS e LRF
Valor: R\$4.750,00
Pago em: 01/11/2023
- Processo 247/2023
Abertura: 30/10/2023
Empenho: 00073/003, 0117/2023, 0118/2023



Credor: Exata Consultoria e Assessoria Previdenciária
Assunto: Serviços de Consultoria Previdenciária
Valor: R\$ 2.500,00
Pago em: 01/11/2023

- Processo 250/2023
Abertura: 01/11/2023
Empenho: 0053/0006 - 0004/010
Credor: Adjanets Imóveis
Assunto: Locação de apartamentos de instalação das dependências do FAP
Valor: R\$ 5.093,49
Pago em: 09/11/2023
- Processo 240/2023
Abertura: 29/10/2023
Empenho: 00112/2023
Credor: C.E.F
Assunto Empréstimo consignado de servidores inativos e pensionistas
Valor: R\$ 162.270,35
Pago em: 09/11/2023
- Processo 243/2023
Abertura: 25/10/2023
Empenho: 000116/2023
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua
Assunto: IRFF sobre proventos de aposentados
Valor: R\$ 53.040,68
Pago em: 14/11/2023
- Processo 255/2023
Abertura: 14/11/2023
Empenho: 000118/2023
Credor: Sávio Ribas Info Ltda.
Assunto: Aquisição de um apresentador sem fio com laser.
Valor: R\$ 70,00
Pago em: 14/11/2023
- Processo 254/2023
Abertura: 09/11/2023
Empenho: 00075/0005
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramento LTDA-ME
Assunto: Serviço de Monitoramento de alarme 24 horas e locação do sistema CFTV
Valor: R\$ 175,00
Pago em: 14/11/2023



- Processo 251/2023
Abertura: 06/11/2023
Empenho: 00010/0009
Credor: Bia Internet e SCM Ltda-ME
Assunto: Prestação de Serviço de Internet
Valor: R\$ 169,90
Pago em: 14/11/2023
- Processo 253/2023
Abertura: 08/11/2023
Empenho: 000117/0001 Subempenho
Credor: Bia Pádua Internet e Serviços de Comunicação Multimídia LTDA
Assunto: Serviços de provedor para atender as necessidades do FAP
Valor: R\$169,90
Pago em: 14/11/2023
- Processo 228/2023
Abertura:04/10/2023
Empenho:000105/2023
Credor: Instituto de Qualificação Qualidade Brasil
Assunto: Contrato de Certificação Pró Gestão Nível II
Valor: R\$ 8.800,00
Pago em: 14/11/2023
- Processo 239/2023
Abertura: 25/10/2023
Empenho: 00113/2023 e 0111/2023
Credor: INSS
Assunto: Contribuição Previdenciária sobre servidores comissionados
Valor: R\$ 8.736,35
Pago em: 14/11/2023
- Processo 258/2023
Abertura:14/11/2023
Empenho:00005/011
Credor: Enel
Assunto: Fornecimento de energia elétrica
Valor: R\$ 1.406,26
Pago em 21/11/2023
- Processo 257/2023
Abertura: 14/11/2023
Empenho:00119/2023
Credor: Instituto Totum de Desenvolvimento e Gestão Empresarial
Assunto: Certificação Profissional
Valor: R\$ 420,00
Pago em:21/11/2023



- Processo 259/2023
Abertura: 14/11/2023
Empenho:00107/0002
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA
Assunto: Prestação de serviço de consultoria e investimentos
Valor: R\$ 687,84
Pago em 21/11/2023
- Processo 261/2023
Abertura: 25/11/2023
Empenho:000121/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de Pagamento a Aposentados do FAP
Valor: R\$ 1.366.191,63
Pago em: 25/11/2023
- Processo 262/2023
Abertura: 24/11/2023
Empenho:000122/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de pagamento dos pensionistas
Valor: R\$ 180.114,06
Pago em: 25/11/2023
- Processo 263/2023
Abertura:24/11/2023
Empenho:00123/2023
Credor: FAP
Assunto: Folha de pagamento dos servidores comissionados
Valor: R\$ 58.133,14
Pago em :25/11/2023
- Processo 256/2023
Abertura:14/11/2023
Empenho:0017/0002
Credor: Empresa de Tecnologia e Informação da Previdência
Assunto: Serviço de processamento de dados
Valor: R\$ 592,50
Pago em :29/11/2023
- Processo 260/2023
Abertura:22/11/2023
Empenho:000120/2023
Credor: Governança Brasil S/A
Assunto: RAC Visita Técnica
Valor: R\$ 510,00
Pago em :29/11/2023



- Processo 252/2023
Abertura:07/11/2023
Empenho:000116/2023
Credor: Governança Brasil S/A
Assunto: Visita Técnica
Valor: R\$ 1.190,00
Pago em :29/11/2023
- Processo 200/2023
Abertura:01/09/2023
Empenho:000093/2023
Credor: Correios - Aditivo 2º Termo
Assunto: Serviços de Correios
Valor: R\$ 19,06
Pago em :30/11/2023
- Processo 266/2023
Abertura:24/11/2023
Empenho:0000 129/2023 - 130/2023
Credor: Associação dos Trabalhadores
Assunto: Contribuição e Parcela de empréstimos de servidores aposentados e pensionistas do FAP
Valor: R\$9.644,06
Pago em :30/11/2023
- Processo 268/2023
Abertura:24/11/2023
Empenho:0000132/2023
Credor: Santander
Assunto: Parcelas empréstimos de servidores do FAP
Valor: R\$25.810,06
Pago em :30/11/2023
- Processo 274/2023
Abertura:30/11/2023
Empenho:000009/0012
Credor: C.E.F
Assunto: Tarifas Bancárias
Valor: R\$95,57
Pago em :30/11/2023

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.

Novembro	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior	Estruturados
Aplicações	R\$1.249.497,60	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Resgate	R\$1.215.739,81	R\$0,00	R\$0,00	R\$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, 18 de Dezembro de 2023

Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP

ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno