

# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: OUTUBRO DE 2023**

## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: OUTUBRO /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 Outubro 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 **03 Pensões**, perfazendo um total de **07 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **559 Aposentadorias**, sendo **334 por Tempo de Contribuição**, **81 por Incapacidade Permanente** e **144 por Idade**, bem como **106 Pensões**, perfazendo um total **665 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\$ 1.361.125,19
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 215.397,26



### 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 - Outubro/ 2023	R\$ 51.020,00

### 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\$911.215,53

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$ 1.678.478,61	R\$ 1.662.254,32	R\$ 1.668.832,41

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$911.215,53	R\$ 1.678.478,61	- R\$ 767.263,08



## PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 233//2023  
Abertura: 19/10/2023  
Empenho:0018/0008  
Credor:A4 Gráfica e Editora Ltda  
Assunto: Confecção de crachá  
Valor: R\$ 60,00  
Pago em:26/10/2023
  
- Processo 225/2023  
Abertura: 02/10/2023  
Empenho: 000092/0003  
Credor: Governança Brasil S/A.  
Assunto :Locação e atualização de software de sistema de contabilidade  
Valor: R\$ 5.655,29  
Pago em: 26/10/2023
  
- Processo 227/2023  
Empenho: 00104/2023  
Credor: Rocha Fernandes Fabricação de Esquadrias de metal  
Assunto: Aquisição de um cofre de 20 cm  
Valor: R\$700,00  
Pago em: 06/10/2023
  
- Processo 217/2023  
Abertura: 26/09/2023  
Empenho: 0102/2023  
Credor: Santander  
Assunto: Empréstimo de servidores do FAP  
Valor: R\$23.111,34  
Pago em: 03/10/2023
  
- Processo 223/2023  
Abertura: 29/09/2023  
Empenho: 00103/2023  
Credor: Lucia Helena dos Santos 70423482653  
Assunto: Confecção de Carimbo do CNPJ do FAP  
Valor: R\$ 55,00  
Pago em: 003/10/20233
  
- Processo 226/2023  
Abertura: 02/10/2023



Empenho: 00053/05 - 00004/0009  
Credor: Adjanets Imóveis  
Assunto: Aluguel das instalações do FAP  
Valor: R\$ 5.051,88  
Pago em: 03/10/2023

- Processo 218/2023  
Abertura: 26/09/2023  
Empenho: 000103/2023 e 00104/2023  
Credor: Associação dos Trabalhadores  
Assunto: Contribuição e empréstimo de servidores do FAP  
Valor: R\$ 10.073,10  
Pago em: 04/10/2023
  
- Processo 216/2023  
Abertura: 26/06/2023  
Empenho: 00101/2023  
Credor: C.E.F  
Assunto: Empréstimo de servidores do FAP  
Valor: R\$ 161.057,12  
Pago em: 04/10/2023
  
- Processo 222/2023  
Abertura: 29/09/2023  
Empenho:00006/010  
Credor: O.i S.A - Em recuperação Judicial  
Assunto Serviços de telefonia fixa  
Valor: R\$279,14  
Pago em:05/102023
  
- Processo 211/2023  
Abertura: 26/09/2023  
Empenho:00076/003  
Credor: Luana Barbosa Pires Machado Jardim  
Assunto: Prestação de serviços de T.I  
Valor: R\$ 2.500,00  
Pago em: 05/10/2023
  
- Processo 210/2023  
Abertura:26/092023  
Empenho:00014/0009 - 0098/2023  
Credor: F Matos Assessoria Administrativa Previdenciária Ltda-ME  
Assunto: Serviços de assessoramento administrativos  
Valor: R\$ 4996,05  
Pago em: 10/10/2023



- Processo 221/2023  
Abertura: 28/09/2023  
Empenho: 00073/0002  
Credor: Exata Consultoria e Assessoria Previdenciária  
Assunto: Serviço de consultoria previdenciária  
Valor: R\$ 2.500,00  
Pago em: 10/10/2023
  
- Processo 220/2023  
Abertura: 28/09/2023  
Empenho: 00015/0009  
Credor: ETC Consultoria de Gestão Ltda  
Assunto: Serviço de instrumentalização, acompanhamento e assessoramento do FAP  
Valor: R\$ 4.750,00  
Pago em: 10/10/2023
  
- Processo 229/2023  
Abertura: 09/10/2023  
Empenho: 0005/0010  
Credor: Enel  
Assunto: Fornecimento de energia elétrica para o FAP  
Valor: R\$ 1.669,47  
Pago em: 10/10/2023
  
- Processo 230/2023  
Abertura: 09/10/2023  
Empenho: 000106/2023  
Credor: Super mercado Paduano  
Assunto: Aquisição de materiais de consumo  
Valor: R\$ 99,22  
Pago em: 18/10/2023
  
- Processo 231/2023  
Abertura: 11/10/2023  
Empenho: 0005/009  
Credor: G.R.C Pádua Evento e Monitoramento  
Assunto: Serviços de monitoramento de alarme 24 horas e locação do sistema de CFTV  
Valor: R\$ 182,34  
Pago em: 18/10/2023



- Processo 219/2023  
Abertura: 26/09/2023  
Empenho:00105/2023  
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua  
Assunto: IRRF sobre proventos de servidores aposentados, pensionistas e comissionados  
Valor: R\$ 51.645,06  
Pago em 18/10/2023
  
- Processo 215/2023  
Abertura: 26/09//2023  
Empenho:00102/2023 - 00100/2023  
Credor: INSS  
Assunto: Pagamento de jetons  
Valor: R\$ 7.702,64  
Pago em:18/10/2023
  
- Processo 232/2023  
Abertura: 16/10/2023  
Empenho:00107/001  
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA  
Assunto: Prestação de serviço de consultoria e investimentos  
Valor: R\$ 687,84  
Pago em 18/10/2023
  
- 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 236/2023  
Abertura: 25/10/2023  
Empenho:00110/2023  
Credor: FAP  
Assunto: Folha de pagamento dos aposentados  
Valor: R\$ 1.361.125,19  
Pago em: 27/10/2023
  
- Processo 237/2023  
Abertura: 25/10/2023  
Empenho:000111/2023  
Credor: FAP  
Assunto: Folha de pagamento dos pensionistas  
Valor: R\$ 215.397,26



Pago em: 27/10/2023

- Processo 238/2023  
Abertura:26/092023  
Empenho:00101/2023  
Credor: FAP  
Assunto: Folha de pagamento dos servidores comissionados  
Valor: R\$ 51.020,00  
Pago em :27/10/2023

### **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.

<b>Outubro</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>	<b>Exterior</b>	<b>Estruturados</b>
Aplicações	R\$ 395.793,14	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resgate	R\$ 260.773,89	R\$ 1.180.799,66	R\$ 434.110,38	R\$ 244.854,27





## **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, 23 de novembro de 2023



**ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO**  
*Controlador Interno*