

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: DEZEMBRO 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 **00 Aposentadorias**, sendo **00** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **00** por **Idade**, bem como **00 Pensões**, perfazendo um total de **00 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, ressaltando que neste valor está incluso a segunda parcela do 13º salário.

TIPO	R\$
Folha de Pagamento - Aposentadoria	R\$ 2.088.063,15
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 245.266,20



FOLHA DE PAGAMENTO COMISSIONADOS

No que tange às folhas de pagamento dos servidores do FAP foram disponibilizadas as seguintes informações no mês, ressaltando que neste valor está incluso a segunda parcela do 13º salário.

TIPO	R\$
Folha de Pagamento - Dezembro/ 2023	R\$ 63.683,75

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\$ 2.592.650,30

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$18.000.000,00	R\$ 2.435.801,96	R\$ 2.491.699,12	R\$ 2.499.067,23

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$ 2.592.650,30	R\$ 2.435.801,96	R\$ 156.848,34



PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 272/2023
Abertura: 28/11/2023
Empenho:00076/0005
Credor:Luana Barbosa Pires Machado Jardim
Assunto: Serviços de T.I. Referente ao mês de novembro 2023
Valor: R\$ 2.500,00
Pago em: 06/12/2023

- Processo 267/2023
Abertura: 24/11/2023
Empenho: 000131/2023
Credor: Caixa Econômica Federal
Assunto:Parcela de Empréstimos Consignados dos Servidores do FAP
Valor: R\$ 166.996,68
Pago em: 06/12/2023

- Processo 270/2023
Empenho:000126/2023
Credor: Leonardo Pereira de Carvalho
Assunto: Diária com pernoite para São Paulo - Evento Crédito e Mercado
Valor: R\$ 800,00
Pago em: 06/12/2023

- Processo 273/2023
Abertura: 28/11/2023
Empenho: 000060012
Credor:OI Em recuperação judicial
Assunto:Serviço de telefonia fixa - referente a novembro 2023
Valor: R\$ 278,62
Pago em:06/12/2023

- Processo 279/2023
Abertura: 05/12//2023
Empenho: 0127/2023
Credor: Marina Vieira Fialho Oliveira
Assunto: Serviços de monitoração de ar condicionado
Valor: R\$ 400,00
Pago em: 06/12/2023



- Processo 277/2023
Abertura: 01/12/2023
Empenho:000107/0003
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA
Assunto:Prestação de Serviços de Consultoria de Investimentos - ref 11/2023
Valor: R\$ 687,64
Pago em: 07/12/2023

- Processo 271/2023
Abertura: 28/11/2023
Empenho: 000114/002 - 000133/2023
Credor: E.T.C Consultoria de Gestão LTDA
Assunto:Serviços de instrumentalização, acompanhamento e assessoramento do FAP
Valor: R\$ 4.750,00
Pago em: 07/12/2023

- Processo 245/2023
Abertura: 27/10/2023
Empenho:00115/0001 - 00138/2023
Credor:FMATOS Assessoria Administrativa e Previdenciária LTDA
Assunto Empréstimo consignado de servidores inativos e pensionistas
Valor: R\$ 3.399,00
Pago em:07/12/2023

- Processo 280/2023
Abertura: 06/12/2023
Empenho:000116/2023
Credor:Sávio Ribas Info LTDA
Assunto: Aquisição de um telefone sem fio
Valor: R\$ 53.040,68
Pago em: 07/12//2023

- Processo 255/2023
Abertura:14/11/2023
Empenho:000128/2023
Credor: Sávio Ribas Info Ltda.
Assunto: Aquisição de um apresentador sem fio com laser.
Valor: R\$ 175,00
Pago em: 07/12/2023

- Processo 278/2023
Abertura:01/12/2023

Empenho:00053/0007- 0004/0011
Credor: Adjanets Imóveis
Assunto: Pagamento de locação das instalações do FAP.
Valor: R\$ 5.068,89
Pago em:07/12/2023

- Processo 281/2023
Abertura: 06/12/2023
Empenho: 000129/2023
Credor: Master Distribuidora de Toner e Papéis - Eduardo M. Lino
Assunto:Aquisição de cartuchos e toner
Valor: R\$ 651,00
Pago em: 12/12/2023

- Processo 290/2023
Abertura: 08/12/2023
Empenho: 000130/2023
Credor: Clodoaldo Andrade Parreira
Assunto: Serviços de linha telefônica e PABX do FAP
Valor: R\$ 400,00
Pago em: 12/12/2023

- Processo 282/2023
Abertura:06/12/2023
Empenho:000117/2023
Credor: Bia Pádua Internet e SCM LTDA ME
Assunto: Prestação de serviços de internet - ref 12/2023
Valor: R\$ 169,90
Pago em: 12/12/2023

- Processo 291/2023
Abertura: 08/12/2023
Empenho: 00131/2023 e 0005/0012
Credor: ENEL
Assunto: Pagamento de fornecimento de energia elétrica
Valor: R\$ 1.946,73
Pago em: 12/12/2023

- Processo 276/2023
Abertura:01/12/2023
Empenho:00076/0004 - 000137/2023 - 136/2023
Credor: Exata Consultoria e Assessoria Previdenciária LTDA
Assunto: Serviço de Consultoria especializada em RPPS

Valor: R\$ 2500,00
Pago em 12/12/2023

- Processo 249/2023
Abertura: 01/01/2023
Empenho:00120/2023
Credor: Governança Brasil S/A
Assunto: Locação e atualização de software dos sistemas de contabilidade e outros
Valor: R\$ 214,83
Pago em:15/12/2023

- Processo 265/2023
Abertura: 24/11/2023
Empenho:00124/2023 - 000128/2023
Credor: INSS
Assunto: Contribuição Previdenciária sobre servidores comissionados do FAP
Valor: R\$ 8.736,35
Pago em 18/12/2023

- Processo 264/2023
Abertura: 24/11/2023
Empenho:000127/2023
Credor: IRRF
Assunto: IRRF sobre proventos de servidores inativos, pensionistas e comissionados - Ref 11/2023
Valor: R\$ 53.346,82
Pago em: 18/12/2023

- Processo 286/2023
Abertura: 07/12/2023
Empenho:000076/0006
Credor: Luana Barbosa Pires Machado Jardim
Assunto: Prestação de Serviço de TI
Valor: R\$ 2.500,00
Pago em: 18/12/2023

- Processo 289/2023
Abertura:07/12/2023
Empenho:000053/0008
Credor: Locação das dependências do FAP - ref 12/2023
Valor: R\$ 4.665,00
Pago em :18/12/2023



- Processo 292/2023
Abertura:11/12/2023
Empenho:000132/2023
Credor:Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro
Assunto: Guia de Depósito Judicial
Valor: R\$ 500,00
Pago em :18/12/2023
- Processo 285/2023
Abertura:07/12/2023
Empenho:000075/0006
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramentos LTDA - ME
Assunto: Serviço de monitoramento de alarme 24 horas e locação do sistema CFTV - ref 12/2023
Valor: R\$ 167,00
Pago em :18/12/2023
- Processo 284/2023
Abertura:07/12/2023
Empenho:000114/003
Credor: ETC Consultoria de Gestão LTDA
Assunto: Prestação de Serviços de assessoramento nos dados do SIGFIS - ref 12/2023
Valor: R\$ 4.750,00
Pago em :18/12/2023
- Processo 283/2023
Abertura:07/12/2023
Empenho:0000115/0002
Credor: FMATOS Assessoria Administrativa e Previdenciária LTDA - ME
Assunto: Serviços de Assessoramento Administrativo e Previdenciário
Valor: R\$ 3.399,00
Pago em :18/12/2023
- Processo 287/2023
Abertura:07/12/2023
Empenho:000107/0004
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA
Assunto: Serviço de Consultoria de Investimento - Ref 12/2023
Valor: R\$ 687,64
Pago em:18/12/2023
- Processo 294/2023
Abertura:14/12/2023
Empenho:0000133/2023
Credor: FAP
Assunto: Pagamento de Jetons aos Conselheiros FAP

Valor: R\$1907,22
Pago em:18/12/2023

- Processo 288/2023
Abertura:07/12/2023
Empenho:000073/0005
Credor: Exata Consultoria e Assessoria Previdenciária LTDA
Assunto: Assessoria ou Consultoria Previdenciária - Ref 12/2023
Valor: R\$ 2.500,00
Pago em: 18/12/2023
- Processo 295/2023
Abertura:18/12/2023
Empenho:0000134/202 - 135/2023 - 146/2023 -
Credor:FAP
Assunto:Folha de Pagamento dos servidores inativos e Segunda parcela do 13º
Valor: R\$ 2.088.063,15
Pago em: 21/12/2023
- Processo 295/2023
Abertura:18/12/2023
Empenho:136/2023 - 137/2023
Credor:FAP
Assunto:Folha de Pagamento dos pensionistas e Segunda parcela do 13º
Valor: R\$ 245.266,20
Pago em: 21/12/2023
- Processo 297/2023
Abertura:18/12/2023
Empenho:1362023 - 137/2023
Credor:FAP
Assunto:Folha de Pagamento dos comissionados e Segunda parcela do 13º
Valor: R\$ 63.683,75
Pago em: 21/12/2023
- Processo 275/2023
Abertura:01/12/2023
Empenho:0092/0004 - 135/2023
Credor:Governança Brasil S/A
Assunto:Atualização de licença de uso de software - ref 12/2023
Valor: R\$ 5.655,29
Pago em: 18/12/2021 e 21/12/2023
- Processo 269/2023
Abertura:24/11/2023
Empenho:0001252023 - 000134/2023
Credor:Governança Brasil S/A
Assunto:Assistência Técnica

Valor: R\$ 340,00
Pago em: 18/12/2021 e 21/12/2023

- Processo 303/2023
Abertura:18/12/2023
Empenho:00017/0004
Credor:Dataprev - Empresa de Tecnologia e Informação Previdenciária
Assunto:Prestação de Serviços de Informação previdenciária - 10/2023
Valor: R\$ 600,00
Pago em: 21/12/2023

- Processo 298/2023
Abertura:18/12/2023
Empenho:000140/2023 - 141/2023 - 147/2023 - 142/2023
Credor: INSS
Assunto:Contribuição Previdenciária sobre servidores comissionados - Ref. a
Dezembro e 13º 9
Valor: R\$ 17.351,93
Pago em: 21/12/2023

- Processo 293/2023
Abertura:14/12/2023
Empenho:000140/2023 - 141/2023 - 147/2023 - 142/2023
Credor: Exata Consultoria e Assessoria Previdenciária LTDA
Assunto:Serviço de Consultoria Previdenciária - Ref 03/12/2023 e 02/01/2024
Valor: R\$ *****
Pago em: 21/12/2023

- Processo 302/2023
Abertura:18/11/2023
Empenho:152/2023
Credor: IRRF
Assunto: IRRF de servidores do FAP referente a 12/2023 e 13º
Valor: R\$ 110.651,64
Pago em: 21/12/2023

- Processo 300/2023
Abertura:18/11/2023
Empenho:149/2023
Credor: SANTANDER
Assunto: Parcelas de empréstimos consignados de servidores do FAP - ref
12/2023
Valor: R\$ 25.709,83
Pago em: 21/12/2023

- Processo 301/2023
Abertura:18/12/2023
Empenho:150/2023 - 151/2023
Credor: Associação dos Trabalhadores
Assunto: Parcelas de empréstimos e contribuição dos servidores do FAP -
Ref 12/2023
Valor: R\$ 10.057,24
Pago em: 21/12/2023

- Processo 299/2023
Abertura:18/12/2023
Empenho:148/2023
Credor: CEF
Assunto: Parcelas de empréstimos de servidores do FAP - ref 12/2023
Valor: R\$ 169.281,72
Pago em: 21/12/2023

- Processo 305/2023
Abertura:30/12/2023
Empenho:0009/0013
Credor: CEF
Assunto: Tarifas Bancárias - ref 12/2023
Valor: R\$ 58,88
Pago em: 30/12/2023

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.

Dezembro	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior	Estruturados
Aplicações	R\$ 698.755,08	R\$0,00	0,00	R\$0,00
Resgate	R\$ 834.819,37	R\$0,00	0,00	R\$643.040,58

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 Janeiro de 2024


ELIETE QUEIROZ NUNES POLÔNIO
Controlador Interno