

**RELATÓRIO
DO
CONTROLE INTERNO**

MÊS: FEVEREIRO DE 2024

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: FEVEREIRO/2024

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 Fevereiro do ano de 2024.

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 **01 Aposentadorias**, sendo **02** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **00** por **Idade**, bem como **00 Pensões**, perfazendo um total de **02 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **564 Aposentadorias**, sendo **339** por **Tempo de Contribuição**, **81** por **Incapacidade Permanente** e **144** por **Idade**, bem como **107 Pensões**, perfazendo um total **671 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\$ 1.446.694,29
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 191.776,62

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 - Fevereiro/2024	R\$ 52.688,66

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\$ 17.375.803,34	R\$ 1.025.007,42

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$ 17.375.803,34	R\$ 1.693.607,49	R\$ 1.706.000,49	R\$ 1.716.321,75

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$ 1.025.007,42	R\$ 1.693.607,49	- R\$ 668.600,07



PROCESSOS DE PAGAMENTO

- **Processo 38/2024**
Abertura: 29/02/2024
Empenho: 00006/002
Credor: C.E.F
Assunto: Tarifas Bancárias
Valor: R\$ 33,00
Pago em: 29/02/2024

- **Processo 36/2024**
Abertura: 23/02/2024
Empenho: 00020/2024 e 00021/2024
Credor: Associação dos Trabalhadores
Assunto: Parcela de Empréstimos e Contribuição dos servidores e pensionistas.
Valor: R\$ 10.094,89
Pago em: 29/02/2024

- **Processo 35/2024**
Abertura: 29/02/2024
Empenho: 000019/2024
Credor: Santander
Assunto: Parcelas de empréstimos de servidores e pensionistas do FAP
Valor: R\$ 26.457,03
Pago em: 29/02/2024

- **Processo 025/2024**
Abertura: 01/02/2024
Empenho: 0009/0002 e 00013/2024
Credor: Governança Brasil S/A
Assunto: Locação e Atualização de Software de Contabilidade, Tesoureiro e Outros
Valor: R\$ 5.655,29
Pago em: 29/02/2024

- **Processo 32/2024**
Abertura: 23/02/2024
Empenho: 0024/2024
Credor: FAP
Assunto: Folha de Pagamento de Servidores Comissionados
Valor: R\$ 52.688,66
Pago em: 27/02/2024

- **Processo 31/2024**
Abertura: 23/02/2024



Empenho: 00023/2024
Credor: FAP
Assunto: Folha de Pagamento dos servidores pensionistas
Valor: R\$ 191.776,62
Pago em: 27/02/2024

- Processo 30/2024
Abertura: 23/02/2024
Empenho: 00022/2024
Credor: FAP
Assunto: Folha de Pagamento de Aposentados
Valor: R\$ 1.446.694,29
Pago em: 27/02/2024

- Processo 13/2024
Abertura: 11/01/2024
Empenho: 00014/2024 e 00015/2024
Credor: Leonardo Pereira de Carvalho
Assunto: Adiantamento de despesa para hospedagem
Valor: R\$ 1.120,00
Pago em: 21/02/2024

- Processo 15/2024
Abertura: 18/01/2024
Empenho: 00017/0001
Credor: Mais Valia Consultoria LTDA - EPP
Assunto: Serviço de consultoria de investimentos
Valor: R\$ 720,78
Pago em: 21/02/2024

- Processo 26/2024
Abertura: 03/02/2024
Empenho: 0007/0002
Credor: Bia Internet Pádua
Assunto: Serviço de Internet
Valor: R\$ 169,90
Pago em: 20/02/2024

- Processo 23/2024
Abertura: 18/01/2024
Empenho: 00021/2024 e 00010/2024
Credor: INSS
Assunto: Contribuição Previdenciária de Servidores Comissionados
Valor: R\$ 5.807,11
Pago em: 20/02/2024



- **Processo 14/2024**
Abertura: 15/01/2024
Empenho: 00016/2024
Credor: Jornal Sem Limites
Assunto: Publicação de matéria do FAP
Valor: R\$ 300,00
Pago em: 20/02/2024

- **Processo 28/2024**
Abertura: 08/02/2024
Empenho: 0005/0002
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramentos Ltda ME
Assunto: Serviços de monitoramento de alarme 24 horas e locação de sistema CFTV
Valor: R\$ 175,00
Pago em: 15/02/2024

- **Processo 19/2024**
Abertura: 18/01/2024
Empenho: 0005/2024
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua
Assunto: I.R.R.F sobre servidores aposentados, pensionistas e comissionados
Valor: R\$ 58.543,95
Pago em: 15/02/2024

- **Processo 27/2024**
Abertura: 07/02/2024
Empenho: 0003/0002
Credor: ENEL
Assunto: Fornecimento de energia elétrica
Valor: R\$ 1.955,72
Pago em: 15/02/2024

- **Processo 09/2024**
Abertura: 02/01/2024
Empenho: 00010/001
Credor: FMatos Assessoria Administrativa e Previdenciária
Assunto: Serviço de assessoria previdenciária
Valor: R\$ 3.399,00
Pago em: 08/02/2024

- **Processo 10/2024**
Abertura: 02/01/2024
Empenho: 00011/0001
Credor: ETC Consultoria de Gestão LTDA
Assunto: Serviço de instrumentalização, acompanhamento e assessoramento contábil.



Valor: R\$ 4.750,00
Pago em: 08/02/2024

- Processo 01/2024
Abertura: 02/01/2024
Empenho: 0001/0001 e 002/0001
Credor: Adjanets Imóveis
Assunto: Locação de apartamentos do FAP
Valor: R\$ 5.072,34
Pago em: 06/02/2024
- Processo 24/2024
Abertura: 18/01/2024
Empenho: 0004/0002
Credor: OI - em recuperação judicial
Assunto: Serviço de Telefonia fixa
Valor: R\$ 328,05
Pago em: 06/02/2024
- Processo 20/2024
Abertura: 18/01/2024
Empenho: 0006/2024
Credor: CEF
Assunto: Parcelas de empréstimo consignados de servidores do FAP
Valor: R\$ 170.581,22
Pago em: 01/02/2024

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.

Janeiro	Renda Fixa	Renda Variável	Exterior	Estruturados
Aplicações	2.374.258,65	0,00	0,00	0,00
Resgate	3.145.280,76	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, 09 de abril de 2024


Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP

ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno