

# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: MARÇO DE 2024**

## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: MARÇO/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 Março 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 **08 Aposentadorias**, sendo **05** por **Tempo de Contribuição**, **01** por **Incapacidade Permanente** e **02** por **Idade**, bem como **01 Pensão**, perfazendo um total de **09 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **572 Aposentadorias**, sendo **344** por **Tempo de Contribuição**, **82** por **Incapacidade Permanente** e **146** por **Idade**, bem como **108 Pensões**, perfazendo um total **680 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\$ 1.481.080,58
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 195.201,84



### 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 - Março /2024	R\$ 52.155,33

### 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\$1.849.929,35

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$ 17.375.803,34	R\$1.736.362,57	R\$ 1.756.763,07	R\$1.758.352,90

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$1.849.929,35	R\$ 1.736.362,57	R\$113.566,78



## PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 48/2024  
Abertura: 15/03/2024  
Empenho: 000017/002  
Credor: Mais Valia Consultoria Ltda  
Assunto: Prestação de Serviço de Consultoria de Investimento  
Valor: R\$ 720,78  
Pago em: 19/03/2024
  
- Processo 34/2024  
Abertura: 23/02/2024  
Empenho: 00018/2024  
Credor: Caixa Econômica Federal  
Assunto: Parcela de Empréstimos e Contribuição dos servidores e pensionistas.  
Valor: R\$ 174.130,95  
Pago em: 01/03/2024
  
- Processo 29/2024  
Abertura: 08/02/2024  
Empenho: 00004/0003  
Credor: OI Em recuperação judicial  
Assunto: Serviço de telefonia fixa  
Valor: R\$ 284,31  
Pago em: 05/03/2024
  
- Processo 041/2024  
Abertura: 04/03/2024  
Empenho: 000010/0002  
Credor: FMatos Assessoria Administrativa Previdenciária  
Assunto: Prestação de Serviços de Assessoramento Administrativo e Previdenciário  
Valor: R\$ 3.399,00  
Pago em: 06/03/2024
  
- Processo 39/2024  
Abertura: 01/03/2024  
Empenho: 000001/002 e 000002/002  
Credor: Aluguéis dos apartamentos locados pelo FAP  
Valor: R\$ 5.111,46  
Pago em: 06/03/2024



- Processo 44/2024  
Abertura: 05/03/2024  
Empenho: 00011/002  
Credor: ETC Consultoria de Gestão Ltda  
Assunto: Serviços de instrumentalização acompanhamento nos dados SIGFIS  
Valor: R\$ 4.750,00  
Pago em: 06/03/2024
  
- Processo 37/2024  
Abertura: 23/02/2024  
Empenho: 00022/2024  
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua  
Assunto: IRRF  
Valor: R\$ 55.084,04  
Pago em: 19/03/2024
  
- Processo 43/2024  
Abertura: 04/03/2024  
Empenho: 0007/0003  
Credor: Bia Internet Pádua  
Assunto: Serviço de Internet  
Valor: R\$ 169,90  
Pago em: 19/03/2024
  
- Processo 42/2024  
Abertura: 04/03/2024  
Empenho: 00005/0003 e 00025/2024  
Credor: GRC Eventos e Monitoramentos Ltda ME  
Assunto: Serviço de prestação de monitoramento 24 horas e locação do sistema CFTV  
Valor: R\$ 175,00  
Pago em: 19/03/2024
  
- Processo 33/2024  
Abertura: 23/02/2024  
Empenho: 00025/2024 e 00017/2024  
Credor: INSS  
Assunto: Contribuição previdenciária sobre servidores comissionados  
Valor: R\$ 5.227,12  
Pago em: 19/03/2024
  
- Processo 45/2024  
Abertura: 07/03/2024  
Empenho: 000026/2024  
Credor: FAP  
Assunto: Pagamento de jetons aos conselheiros



Valor: R\$ 1.446,90  
Pago em: 19/03/2024

- Processo 46/2024  
Abertura: 07/03/2024  
Empenho: 00003/003  
Credor: Enel  
Assunto: Fornecimento de energia elétrica  
Valor: R\$ 1.650,65  
Pago em: 19/03/2024
  
- Processo 47/2024  
Abertura: 07/03/2024  
Empenho: 0000272024  
Credor: AEPREMERJ  
Assunto: Inscrições de Seminário de Investimentos - realizado em Penedo/RJ  
Valor: R\$ 4.000,00  
Pago em: 19/03/2024
  
- Processo 50/2024  
Abertura: 25/03//2024  
Empenho: 00028/2024  
Credor: FAP  
Assunto: Folha de Pagamento de Servidores Inativos  
Valor: R\$ 1.481.080,58  
Pago em: 15/02/2024
  
- Processo 51/2024  
Abertura: 25/03/2024  
Empenho: 00029/2024  
Credor: FAP  
Assunto: Folha de pagamento de pensionistas  
Valor: R\$ 195.201,84  
Pago em: 26/03/2024
  
- Processo 52/2024  
Abertura: 25/03/2024  
Empenho: 00030/2024  
Credor: FAP  
Assunto: Folha de pagamento de servidores comissionados  
Valor: R\$ 52.155,33  
Pago em: 26/03/2024
  
- Processo 54/2024  
Abertura: 25/03//2024  
Empenho: 000029/2024



Credor: CEF  
Assunto: Parcela de empréstimos de servidores FAP  
Valor: R\$ 177.336,47  
Pago em: 26/03/2024

● Processo 40/2024  
Abertura: 01/03/2024  
Empenho: 0009/0003  
Credor: Governançabrasil S/A  
Assunto: Locação e Atualização de Software  
Valor: R\$ 5.655,29  
Pago em: 26/03/2024

● Processo 55/2024  
Abertura: 25/03/2024  
Empenho: 000030/2024  
Credor: Santander  
Assunto: Parcela de Empréstimo consignado de servidores do FAP  
Valor: R\$ 28.758,53  
Pago em: 26/03/2024

● Processo 56/2024  
Abertura: 25/03/2024  
Empenho: 000031/2024 e 00032/2024  
Credor: Associação dos Trabalhadores  
Assunto: Parcelas de empréstimo e contribuição dos servidores ativos, inativos e pensionistas.  
Valor: R\$ 10.175,34  
Pago em: 26/03/2024

● Processo 58/2024  
Abertura: 28/03/2024  
Empenho: 0000  
Credor: CEF  
Assunto: Tarifas Bancárias  
Valor: R\$ 46,34  
Pago em: 31/03/2024

### **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.

<b>Março</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>	<b>Exterior</b>	<b>Estruturados</b>
Aplicações	R\$ 5.983.016,73	0,00	0,00	0,00
Resgate	R\$ 5.059.909,77	0,00	R\$ 230.161,55	R\$ 663.742,89

### **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, 07 de maio de 2024

*Eliete Queiroz Nunes Polonio*  
Controlador - FAP



**ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO**  
Controlador Interno