

# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: JUNHO DE 2024**

## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: JUNHO /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 Junho 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 **05 Aposentadorias**, sendo **04** por **Tempo de Contribuição**, **00** por **Incapacidade Permanente** e **01** por **Idade**, bem como **00 Pensão**, perfazendo um total de **05 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **581 Aposentadorias**, sendo **352** por **Tempo de Contribuição**, **82** por **Incapacidade Permanente** e **147** por **Idade**, bem como **110 Pensões**, perfazendo um total **691 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\$ 1.520.471,27
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 200.660,00



### 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 - Junho /2024	R\$ 55.937,52

### 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\$ 1.056.962,28

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$ 17.375.803,34	R\$ 1.826.835,45	R\$ 1.816.442,48	R\$ 1.816.214,38

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$ 1.056.962,28	R\$ 1.826.835,45	- R\$769.873,17

## PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 110/2024  
Abertura: 04/06/2024  
Empenho: 00050/2024  
Credor: INSS  
Assunto: Multa por atraso na entrega da DCTF ref. 04/2024  
Valor: R\$ 250,00  
Pago em: 05/06/202
- Processo 103/2024  
Abertura: 25/05/2024  
Empenho: 000042/2024  
Credor: FMatos Assessoria Administrativa e Previdenciária  
Assunto: Prestação de Serviços de Assessoramento Administrativo e Previdenciário  
Valor: R\$ 3.399,00  
Pago em: 05/06/2024
- Processo 104/2024  
Abertura: 28/05/005  
Empenho: 00011/2024  
Credor: ETC Consultoria de Gestão Ltda  
Assunto: Serviço de instrumentalização, acompanhamento e assessoramento a servidores do FAP  
Valor: R\$ 4.750,00  
Pago em: 05/06/2024
- Processo 106/2024  
Abertura: 01/06/2024  
Empenho: 00002/0005 e 00033/0003  
Credor: Adjanets Imóveis  
Assunto: Locação de apartamentos para o funcionamento do FAP  
Valor: R\$ 5.152,41  
Pago em: 05/06/2024



- Processo 107/2024  
Abertura: 01/06/2024  
Empenho: 0004/006  
Credor: OI - Em recuperação Judicial  
Assunto: Serviço de telefonia fixa  
Valor: R\$ 285,86  
Pago em: 05/06/2024
- Processo 114/2024  
Abertura: 12/06/2024  
Empenho: 00052/2024  
Credor: Liliane Maria Padilha Vieira Xavier  
Assunto: Pagamento de diárias para curso no TCE-RJ  
Valor: R\$ 480,00  
Pago em: 12/06/2024
- Processo 112/2024  
Abertura: 07/06/2024  
Empenho: 00003/0006  
Credor: Enel  
Assunto: Fornecimento de energia elétrica  
Valor: R\$ 1.492,57  
Pago em: 12/06/2024
- Processo 113/2024  
Abertura: 12/06/2024  
Empenho: 000051/2024  
Credor: Liliane Maria Padilha Vieira Xavier  
Assunto: Adiantamento para despesas com passagens, hospedagem para o curso no TCE-RJ.  
Valor: R\$ 926,10  
Pago em: 12/06/2024
- Processo 116/2024  
Abertura: 14/06/2024  
Empenho: 00053/2024



Credor: Associação das Entidades de Previdência  
Assunto: Pagamento de anuidade de credenciamento  
Valor: R\$ 2.294,90  
Pago em: 18/06/2024

- Processo 102/2024  
Abertura: 23/05/2024  
Empenho: 000064/2024  
Credor: IRRF - P.M de Santo Antônio de Pádua  
Assunto: IRRF sobre proventos dos servidores do FAP  
Valor: R\$ 61.444,72  
Pago em: 18/06/2024
- Processo 98/2024  
Abertura: 23/05/2024  
Empenho: 000049/2024 e 00059/2024  
Credor: INSS  
Assunto: Contribuição previdenciária sobre servidores comissionados  
Valor: R\$ 7.763,80  
Pago em: 18/06/2024
- Processo 108/2024  
Abertura: 03/06/2024  
Empenho: 0005/000  
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramentos LTDA ME  
Assunto: Serviço de monitoramento de alarme 24 horas  
Valor: R\$ 175,00  
Pago em: 19/06/2024
- Processo 115/2024  
Abertura: 14/06/2024  
Empenho: 000017/0005  
Credor: Mais Valia Consultoria Ltda - ME  
Assunto: Prestação de Serviço em Consultoria de Investimentos  
Valor: R\$ 720,78  
Pago em: 18/06/2024 e 20/06/2024



- Processo 111/2024  
Abertura: 05/06/2024  
Empenho: 00007/0006  
Credor: Bia Internet Pádua  
Assunto: Serviço de internet  
Valor: R\$169,90  
Pago em: 20/06/2024
- Processo 94/2024  
Abertura: 14/05/2024  
Empenho: 000017/0004  
Credor: Mais Valia Consultoria Ltda  
Assunto: Serviço de consultoria de investimentos  
Valor: R\$ 720,78  
Pago em: 21/05/2024
- Processo 109/2024  
Abertura: 03/06/2024  
Empenho: 00009/0006  
Credor: Governança Brasil S/A  
Assunto: Atualização de Software da contabilidade, nuvem, gestão de pessoal e outros  
Valor: R\$ 5.655,29  
Pago em: 25/06/2024
- Processo 118/2024  
Abertura: 24/06/2024  
Empenho: 000055/2024  
Credor: Liliane Maria Padilha Vieira Xavier  
Assunto: Pagamento de Diária  
Valor: R\$ 480,00  
Pago em: 25/06/2024
- Processo 119/2024  
Abertura: 24/06/2024



Empenho: 000056/2024

Credor: FAP

Assunto: Folha de pagamento de servidores aposentados

Valor: R\$ 1.520.471,27

Pago em: 25/06/2024

- Processo 120/2024

Abertura: 24/0/2024

Empenho: 00057/2024

Credor: FAP

Assunto: Folha de pagamento de pensionistas

Valor: R\$ 200.660,00

Pago em: 25/06/2024

- Processo 121/2024

Abertura: 24/06/2024

Empenho: 000058/2024

Credor: FAP

Assunto: Pagamento de servidores comissionados

Valor: R\$ 55.937,52

Pago em: 25/06/2024

- Processo 124/2024

Abertura: 24/06/2024

Empenho: 000073/2024

Credor: Santander

Assunto: Empréstimos consignados de aposentados, pensionistas e comissionados

Valor: R\$ 34.481,12

Pago em: 27/06/2024

- Processo 125/2024

Abertura: 24/06/2024

Empenho: 00074/2024 e 00075/2024

Credor: Associação dos Trabalhadores

Assunto: Empréstimos consignados e contribuição de servidores





Valor: R\$ 11.286,96

Pago em: 27/06/2024

- Processo 99/2024  
Abertura: 23/05/2024  
Empenho: 00009/0005  
Credor: CEF  
Assunto: Parcela de empréstimos de servidores aposentados, pensionistas e comissionados  
Valor: R\$ 177.919,69  
Pago em: 04/06/2024
- Processo 130/2024  
Abertura: 27/06/2024  
Empenho: 00061/2024  
Credor: Julliana Avelino de Paula  
Assunto: Serviço de Perícia Judicial  
Valor: R\$ 7.601,39  
Pago em: 27/06/2024
- Processo 132/2024  
Abertura: 30/06/2024  
Empenho: 00006/006  
Credor: CEF  
Assunto: Tarifas bancárias  
Valor: R\$ 33,00  
Pago em: 30/06/2024

### **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>Junho</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>	<b>Exterior</b>	<b>Estruturados</b>
Aplicações	R\$ 824.920,58	0,00	0,00	0,00
Resgate	R\$ 2.275.248,07	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, 29 de julho de 2024



**ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO**  
Controlador Interno