

# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: AGOSTO DE 2024**

## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: AGOSTO/ 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 Agosto 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**, **01** por **Aposentadoria Especial** e **00** por **Idade**, bem como **00 Pensão**, perfazendo um total de **05 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **591 Aposentadorias**, sendo **361** por **Tempo de Contribuição**, **82** por **Incapacidade Permanente**, **01** por **Aposentadoria Especial** e **147** por **Idade**, bem como **112 Pensões**, perfazendo um total **703 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\$ 1.562.942,,23
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 204.895,78



### 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 - Agosto /2024	R\$ 51.688,67

### 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\$ 2.707.275,45

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$ 17.375.803,34	R\$ 1.835.954,50	R\$1.855.168,97	R\$ 1.859.721,28

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$1.114.712,41	R\$1.835.954,50	-R\$ 721.242,00



## PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 166/2024  
Abertura: 05/08/2024  
Empenho: 00062/0002  
Credor: Luana Barbosa Pires Machado Jardim  
Assunto: Prestação de serviço de TI - referente ao mês de julho  
Valor: R\$ 3.500,00  
Pago em: 06/08/2024
- Processo 152/2024  
Abertura: 24/07/2024  
Empenho: 000088/2024  
Credor: C.E.F  
Assunto: Empréstimo consignado dos servidores aposentados e pensionistas  
Valor: R\$ 187.456,50  
Pago em: 06/08/2024
- Processo 147/2024  
Abertura: 24/07/2024  
Empenho: 000011/0007  
Credor: E.T.C  
Assunto: Serviços de instrumentalização e assessoramento contábil  
Valor: R\$ 4.750,00  
Pago em: 07/08/2024
- Processo 146/2024  
Abertura: 24/07/2024  
Empenho: 00010/0007  
Credor: Fmatos Assessoria Administrativa e Previdenciária LTDA-ME  
Assunto: Serviço de assessoramento administrativo e previdenciários  
Valor: R\$ 3.399,00  
Pago em: 07/08/2024



- Processo 127/2024  
Abertura: 25/06/2024  
Empenho: 00010/0006  
Credor: FMatos Assessoria Administrativa e Previdenciária  
Assunto: Serviço de assessoramento administrativo e previdenciário  
Valor: R\$ 3.399,00  
Pago em: 04/07/2024
- Processo 160/2024  
Abertura: 24/07/2024  
Empenho: 00077/2024  
Credor: FMatos Assessoria Administrativa e Previdenciária LTDA  
Assunto: Serviços de treinamento COMPREV para os servidores do FAP  
Valor: R\$ 4.150,00  
Pago em: 07/08/2024
- Processo 167/2024  
Abertura: 07/08/2024  
Empenho: 00003/0008  
Credor: Enel  
Assunto: Fornecimento de energia elétrica  
Valor: R\$ 837,45  
Pago em: 13/08/2024
- Processo 165/2024  
Abertura: 02/08/2024  
Empenho: 00033/0004  
Credor: G.R.C Pádua Eventos e Monitoramentos LTDA  
Assunto: Serviço de manutenção de sistema de alarme e CFTV  
Valor: R\$175,00  
Pago em: 13/08/2024
- Processo 162/2024  
Abertura: 30/07/2024  
Empenho: 000033/005,00002/0007,000094/2024  
Credor: Adjanets Imóveis

Assunto: Pagamento de locação do imóvel das dependências do FAP

Valor: R\$ 5.152,74

Pago em: 06/08/2024 e 20/08/2024

- Processo 169/2024  
Abertura: 15/08/2024  
Empenho: 000080/2024  
Credor: Antônio Rubens Nunes LTDA  
Assunto: Veiculação de duas páginas na edição n°70 da Edição digital da revista RPPS do Brasil  
Valor: R\$ 1.600,00  
Pago em:20/08/2024
  
- Processo 164/2024  
Abertura: 01/08/2024  
Empenho: 000009/0008 e 00095/2024  
Credor: Governança Brasil S/A  
Assunto: Licença de uso de software e outros serviços  
Valor: R\$ 5.655,29  
Pago em: 20/08/2024
  
- Processo 168/2024  
Abertura: 15/08/2024  
Empenho: 00017/0007  
Credor: Mais Valia Consultoria Ltda  
Assunto: Serviço de Consultoria de investimentos  
Valor: R\$ 720,78  
Pago em: 20/08/2024
  
- Processo 155/2024  
Abertura: 24/07/2024  
Empenho: 000092/2024  
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua  
Assunto: IRRF sobre vencimentos de servidores aposentados, pensionistas e comissionados - ref. julho/2024



Valor: R\$ 61.482,50  
Pago em: 20/08/2024

- Processo 151/2024  
Abertura: 24/07/2024  
Empenho: 000073/2024, 00087/2024  
Credor: INSS  
Assunto: Contribuição previdenciária sobre vencimentos dos servidores comissionados - Ref 07/2024  
Valor: R\$ 8.725,36  
Pago em: 20/08/2024
- Processo 170/2024  
Abertura: 20/08/2024  
Empenho: 000081/2024  
Credor: Leonardo Pereira de Carvalho  
Assunto: Pagamento das diárias a servidores e conselheiros para seminário AEPREMERJ  
Valor: R\$ 4.480,00  
Pago em: 22/08/2024
- Processo 180/2024  
Abertura: 22/08/2024  
Empenho: 000087/2024  
Credor: Gustavo da Silva Kat Kumpt  
Assunto: Serviços de Chaveiro  
Valor: R\$ 30,00  
Pago em: 22/08/2024
- Processo 172/2024  
Abertura: 21/08/2024  
Empenho: 000083/2024  
Credor: FAP  
Assunto: Pagamento de aposentados  
Valor: R\$ 1.562.942,23  
Pago em: 23/08/2024



- Processo 173/2024  
Abertura: 21/08/2024  
Empenho: 000084/2024  
Credor: FAP  
Assunto: Pagamento de pensionista  
Valor: R\$204.895,78  
Pago em: 23/08/2024
- Processo 174/2024  
Abertura: 21/08/2024  
Empenho: 00085/2024  
Credor: FAP  
Assunto: Pagamento a servidores comissionados  
Valor: R\$ 51.688,67  
Pago em: 23/08/2024
- Processo 177/2024  
Abertura: 21/08/2024  
Empenho: 000101/2024  
Credor: SANTANDER  
Assunto: Empréstimo consignado de servidores aposentados, pensionistas e comissionados.  
Valor: R\$ 35.601,52  
Pago em: 29/08/2024
- Processo 178/2024  
Abertura: 21/08/2024  
Empenho: 0000102/2024, 103/2024  
Credor: Associação dos Trabalhadores  
Assunto: Contribuição e empréstimo de servidores aposentados e pensionistas  
Valor: R\$ 11.755,49  
Pago em: 29/08/2024
- Processo 176/2024  
Abertura: 21/08/2024





Empenho: 000100/2024

Credor: CEF

Assunto: Empréstimos consignado dos servidores aposentados, pensionistas e comissionados

Valor: R\$ 191.986,61

Pago em: 30/08/2024

- Processo 183/2024  
Abertura: 30/08/2024  
Empenho: 0006/008  
Credor: CEF  
Assunto: Tarifas Bancárias  
Valor: R\$36,00  
Pago em: 31/08/2024
- Processo 184/2024  
Abertura: 30/08/2024  
Empenho: 00079/009  
Credor: Santander  
Assunto: Tarifas Bancárias  
Valor: R\$ 141,95  
Pago em: 31/08/2024

### **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>Agosto</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>
Aplicações	R\$ 2.221.721,34	R\$ 0,00
Resgate	R\$ 3.060.950,27	R\$ 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, 30 de setembro de 2024

*Eliete Queiroz Nunes Polonio*  
Controlador - FAP



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