

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: SETEMBRO DE 2024

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/ 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 Setembro 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 **04 Aposentadorias**, sendo **03 por Tempo de Contribuição**, **00 por Incapacidade Permanente**, **01 por Aposentadoria Especial** e **00 por Idade**, bem como **00 Pensão**, perfazendo um total de **04 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **595 Aposentadorias**, sendo **364 por Tempo de Contribuição**, **82 por Incapacidade Permanente**, **02 por Aposentadoria Especial** e **147 por Idade**, bem como **112 Pensões**, perfazendo um total **707 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\$ 1.570.068,70
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 - Setembro /2024	R\$ 50.022,00

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.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RECEITAS	
Previsão Atualizada Anual	Receita arrecadada no mês
R\$ 17.375.803,34	R\$1.033.633,99

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$ 17.375.803,34	R\$ 1.875.435,13	R\$ 1.858.268,06	R\$ 1.857.445,27

SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$1.033.633,99	R\$ 1.875.453,13	- R\$841.819,14

PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 181/2024
Abertura: 29/08/2024
Empenho: 00010/0008
Credor: Fmatos Assessoria Administrativa e Previdenciária Ltda-ME
Assunto: Serviços de assessoramento administrativa e previdenciária
Valor: R\$ 3.399,00
Pago em: 04/09/2024
- Processo 185/2024
Abertura: 02/09/2024
Empenho: 000088/2024
Credor: Correios
Assunto: Serviços de correios
Valor: R\$ 36,10
Pago em: 04/09/2024
- Processo 186/2024
Abertura: 02/09/2024
Empenho: 00007/0008
Credor: Bia Pádua Internet SCM Ltda-ME
Assunto: Serviços de internet - ref a agosto e setembro/2024
Valor: R\$ 339,80
Pago em: 04/09/2024
- Processo 190/2024
Abertura: 03/09/2024
Empenho: 00062/003
Credor: Luana Barbosa Pires Machado Jardim
Assunto: Prestação de serviços de T.I - Ref Agosto/2024
Valor: R\$ 3.500,00
Pago em: 05/09/2024



- Processo 171/2024
Abertura: 20/08/2024
Empenho: 00082/2024
Credor: Itacol Itaocara Coletivos Ltda-ME
Assunto: Serviço de transporte para deslocamento de servidores e conselheiros do FAP para seminário da AEPREMERJ
Valor: R\$ 4.000,00
Pago em: 10/09/2024 e 29/08/2024
- Processo 193/2024
Abertura: 09/09/2024
Empenho: 00077/2024
Credor: ENEL
Assunto: Fornecimento de energia elétrica
Valor: R\$ 997,71
Pago em: 10/09/2024
- Processo 192/2024
Abertura: 05/09/2024
Empenho: 00089/2024
Credor: BFE Comunicação Visual Ltda
Assunto: Confeção de um cavalete
Valor: R\$ 280,00
Pago em: 10/09/2024 e 11/09/2024
- Processo 195/2024
Abertura: 02/08/2024
Empenho: 00090/2024 - 00091/2024 - 00092/2024
Credor: FAP
Assunto: Pagamento de diárias para participar do V Seminário de RPPS no TCE-RJ
Valor: R\$ 400,00
Pago em: 17/09/2024
- Processo 194/2024
Abertura: 16/09/2024
Empenho: 0017/0008



Credor: Mais Valia Consultoria Ltda

Assunto: Prestação de Serviço de Consultoria de Investimentos - Ref 08/2024

Valor: R\$ 720,78

Pago em: 19/09/2024

- Processo 175/2024
Abertura: 21/08/2024
Empenho: 00099/2024 - 00086/2024
Credor: INSS
Assunto: Contribuição Previdenciária sobre vencimentos de servidores comissionados
Valor: R\$ 9.300,00
Pago em: 19/09/2024

- Processo 179/2024
Abertura: 21/08/2024
Empenho: 104/2024
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua
Assunto: IRRF sobre proventos de servidores aposentados, pensionistas e comissionados
Valor: R\$ 63.439,94
Pago em: 19/09/2024

- Processo 198/2024
Abertura: 19/09/2024
Empenho: 00095/2024
Credor: FAP
Assunto: Pagamentos de Aposentados do FAP
Valor: R\$ 1.570.068,70
Pago em: 23/09/2024

- Processo 199/2024
Abertura: 19/09/2024
Empenho: 00096/2024
Credor: FAP
Assunto: Pagamentos dos Pensionistas do FAP



Valor: R\$ 204.895,78

Pago em: 23/09/2024

- Processo 200/2024
Abertura: 19/09/2024
Empenho: 000097/2024
Credor: FAP
Assunto: Pagamento a servidores comissionados
Valor: R\$ 50.022,00
Pago em: 23/09/2024
- Processo 206/2024
Abertura: 19/09/2024
Empenho: 00099/2024
Credor: Clodoaldo Andrade Parreira 95997369749
Assunto: Conserto do Portão Eletrônico do FAP
Valor: R\$ 50,00
Pago em: 24/09/2024
- Processo 196/2024
Abertura: 16/09/2024
Empenho: 000093/2024
Credor: Governança Brasil S/A
Assunto: Contratação de empresa técnica especializada em conversão de dados e outros.
Valor: R\$ 23.578,04
Pago em: 26/09/2024
- Processo 188/2024
Abertura: 02/09/2024
Empenho: 000033/006
Credor: Adjanets Imóveis
Assunto: Pagamento de locação das dependências do FAP
Valor: R\$ 5.205,09
Pago em: 05/09/2024



- Processo 189/2024
Abertura: 03/09/2024
Empenho: 000063/0003
Credor: GRC Pádua Evento e Monitoramento Ltda-ME
Assunto: Serviços de monitoramento de alarme 24 horas
Valor: R\$ 175,00
Pago em: 05/09/2024
- Processo 182/2024
Abertura: 29/08/2024
Empenho: 000011/0008
Credor: ETC Consultoria de Gestão Ltda
Assunto: Serviços de assessoramento dos sistemas de contabilidade, tesouraria, transparência e outros.
Valor: R\$ 4.750,00
Pago em: 05/09/2024
- Processo 187/2024
Abertura: 02/09/2024
Empenho: 00004/0009
Credor: OI - Em recuperação judicial
Assunto: Serviço de Telefonia Fixa
Valor: R\$ 307,48
Pago em: 04/09/2024
- Processo 209/2024
Abertura: 30/09/2024
Empenho: 000101/2024
Credor: SANTANDER
Assunto: Tarifas bancárias
Valor: R\$ 73,50
Pago em: 30/09/2024
- Processo 208/2024
Abertura: 30/09/2024



Empenho: 00006/0009

Credor: CEF

Assunto: Tarifas bancárias

Valor: R\$ 12,00

Pago em: 30/09/2024

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.

Setembro	Renda Fixa	Renda Variável
Aplicações	R\$ 944.039,97	R\$ 0,00
Resgate	R\$ 1.613.972,21	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 outubro de 2024



ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno