

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

MÊS: OUTUBRO DE 2024

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: OUTUBRO/ 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 Outubro 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 **03 Aposentadorias**, sendo **02** por **Tempo de Contribuição**, **01** por **Incapacidade Permanente**, **00** por **Aposentadoria Especial** e **00** por **Idade**, bem como **01 Pensão**, perfazendo um total de **04 BENEFÍCIOS**.

Totalizando assim até o momento, **598 Aposentadorias**, sendo **366** por **Tempo de Contribuição**, **83** por **Incapacidade Permanente**, **02** por **Aposentadoria Especial** e **147** por **Idade**, bem como **113 Pensões**, perfazendo um total **711 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\$ 1.880.837,77
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 213.367,78



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 - Outubro /2024	R\$ 78.937,54

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\$ 2.157.107,27

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$ 17.375.803,34	R\$ 1.896.044,04	R\$ 1.926.265,77	R\$ 1.921.631,67

<u>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</u>		
Receita Arrecadada	Despesas Empenhadas	Resultado
R\$ 2.157.107,27	R\$ 1.896.044,04	R\$ 261.063,23



PROCESSOS DE PAGAMENTO

- Processo 235/2024
Abertura: 31/10/2024
Empenho: 0006/0010
Credor Caixa Econômica Federal
Assunto: Tarifas bancárias
Valor: R\$ 162,50
Pago em: 31/10/2024
- Processo 236/2024
Abertura: 31/10/2024
Empenho: 00079/0004
Credor Santander
Assunto: Tarifas bancárias
Valor: R\$ 69,42
Pago em: 31/10/2024
- Processo 221/2024
Abertura: 22/10/2024
Empenho: 104/2024 e 105/2024
Credor: J.V.C Extintores Ltda ME
Assunto: Aquisição de extintor e serviço de recarga de extintores
Valor: R\$ 510,00
Pago em: 30/10/2024 e 01/11/2024
- Processo 224/2024
Abertura: 23/10/2024
Empenho: 108/2024
Credor: F.A.P
Assunto: Pagamento de servidores Comissionados do FAP
Valor: R\$ 78.937,54
Pago em: 24/10/2024
- Processo 223/2024
Abertura: 23/10/2024



Empenho: 107/2024

Credor: FAP

Assunto: Pagamento a pensionistas do FAP

Valor: R\$ 213.367,78

Pago em: 31/10/2024

- Processo 202/2024

Abertura: 19/09/2024

Empenho: 114/2024

Credor Caixa Econômica Federal

Assunto: Parcela de empréstimos comissionados, pensionistas e aposentados

Valor: R\$ 194.394,03

Pago em: 01/10/2024

- Processo 203/2024

Abertura: 19/09/2024

Empenho: 115/2024

Credor: Santander

Assunto: Parcela de empréstimos de comissionados, pensionistas e aposentados

Valor: R\$ 35.016,61

Pago em: 01/10/2024

- Processo 204/2024

Abertura: 19/09/2024

Empenho: 116/2024 e 114/2024

Credor: Associação dos Trabalhadores

Assunto: Contribuição e parcela de empréstimos de aposentados e pensionistas do FAP

Valor: R\$ 11.305,13

Pago em: 01/10/2024

- Processo 210/2024

Abertura: 01/10/2024

Empenho: 0004/0010

Credor: OI S.A - Em recuperação Judicial

Assunto: Serviço de Telefonia fixa

Valor: R\$ 281,49

Pago em: 03/10/2024

- Processo 207/2024
Abertura: 30/09/2024
Empenho: 0010/009
Credor: Fmatos Assessoria Administrativa e Previdenciária Ltda-ME
Assunto: Tarifas bancárias
Valor: R\$ 3.399,00
Pago em: 03/10/2024 e 15/10/2024
- Processo 197/2024
Abertura: 16/09/2024
Empenho: 00094/2024
Credor: E.T.C Consultoria de Gestão Ltda
Assunto: Contratação de empresa especializada para serviços de instrumentalização, acompanhamento e assessoramento contábil
Valor: R\$ 4.750,00
Pago em: 03/10/2024 e 17/10/2024
- Processo 211/2024
Abertura: 01/10/2024
Empenho: 0033/0007, 0122/2024, 0002/009
Credor: Adjanets
Assunto: Pagamento de aluguel dos apartamentos utilizados pelo FAP
Valor: R\$ 5129,58
Pago em: 03/10/2024 e 15/10/2024
- Processo 213/2024
Abertura: 03/10/2024
Empenho: 00007/0009
Credor: Bia Pádua Internet e SCM Ltda-ME
Assunto: Prestação de Serviços de Internet
Valor: R\$ 169,90
Pago em: 08/10/2024

- Processo 205/2024
Abertura: 19/09/2024
Empenho: 000118/2024
Credor: IRRF
Assunto: Desconto do IRRF sobre aposentados, pensionistas e comissionados do FAP.
Valor: R\$ 63.264,92
Pago em: 08/10/2024
- Processo 201/2024
Abertura: 19/09/2024
Empenho: 113/2024,0098/2024,
Credor Caixa Econômica Federal
Assunto: Tarifas bancárias
Valor: R\$ 8.278,36
Pago em: 31/10/2024
- Processo 212/2024
Abertura: 01/10/2024
Empenho: 0093/0002
Credor: Governança Brasil
Assunto: Atualização de Software de Contabilidade, tesouraria, transparência
Valor: R\$ 5.894,51
Pago em: 08/10/2024
- Processo 215/2024
Abertura: 04/10/2024
Empenho: 000100/2024
Credor: FAP
Assunto: Pagamento de jetons aos conselheiros do FAP
Valor: R\$ 2.114,70
Pago em: 15/10/2024
- Processo 191/2024
Abertura: 03/09/2024
Empenho: 00088/2024



Credor: Douglas Martins da Rocha

Assunto: Serviços referentes a honorários de sucumbência

Valor: R\$ 1.164,45

Pago em: 15/10/2024

- Processo 218/2024
Abertura: 08/10/2024
Empenho: 0003/0010
Credor: Enel
Assunto: Fornecimento de energia elétrica para o FAP
Valor: R\$ 1.517,79
Pago em: 31/10/2024
- Processo 217/2024
Abertura: 04/10/2024
Empenho: 00062/0004
Credor: Luana Barbosa Pires Machado Jardim
Assunto: Prestação de Serviços de T.I
Valor: R\$ 3.500,00
Pago em: 15/10/2024
- Processo 214/2024
Abertura: 04/10/2024
Empenho: 0063/004
Credor: G.R.C Pádua Eventos e Monitoramentos Ltda ME
Assunto: Serviços de monitoramento de alarme e comodato de CFTV
Valor: R\$ 175,00
Pago em: 17/10/2024
- Processo 219/2024
Abertura: 15/10/2024
Empenho: 00017/0009
Credor: Mais Valia Consultoria Ltda
Assunto: Prestação de serviço de consultoria de investimentos
Valor: R\$ 720,78
Pago em: 17/10/2024 e 31/10/2024

- Processo 216/2024
Abertura: 04/10/2024
Empenho: 000101/2024
Credor: Sávio Ribas Info Ltda
Assunto: Aquisição de uma impressora multifuncional Brother
Valor: R\$ 4.499,90
Pago em: 22/10/2024
- Processo 220/2024
Abertura: 17/10/2024
Empenho: 000102/2024,00103/2024,126/2024
Credor: Sávio Ribas Info Ltda
Assunto: Aquisição de material de consumo e serviço de manutenção de impressora Brother e outras
Valor: R\$ 6.358,60
Pago em: 22/10/2024 e 23/10/2024
- Processo 222/2024
Abertura: 23/10/2024
Empenho: 000106/2024
Credor: FAP
Assunto: Pagamento de aposentados do FAP
Valor: R\$ 1.880.837,77
Pago em: 24/10/2024

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.

Outubro	Renda Fixa	Renda Variável
Aplicações	R\$ 474.302,8	R\$ 0,00
Resgate	R\$ 366.370,16	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, 26 de novembro de 2024

Eliete Queiroz Nunes Polonio
Controlador - FAP



ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO
Controlador Interno