

# **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**MÊS: NOVEMBRO DE 2024**

## RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE REFERÊNCIA: NOVEMBRO/ 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 Novembro 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, **601 Aposentadorias**, sendo **368** por **Tempo de Contribuição**, **84** por **Incapacidade Permanente**, **02** por **Aposentadoria Especial** e **147** por **Idade**, bem como **114 Pensões**, perfazendo um total **715 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\$ 1.596.785,98
Folha de Pagamento - Pensões	R\$ 203.976,48

### 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 - Novembro /2024	R\$ 52.851,99

### 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\$ 970.584,17

<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS</u>			
Orçamento Inicial	Previsão Atualizada	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
R\$ 17.375.803,34	R\$ 1.868.767,31	R\$ 1.868.934,77	R\$ 1.892.374,35

<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 226/2024  
Abertura: 23/10/2024  
Empenho: 00130/2024  
Credor Caixa Econômica Federal  
Assunto: Parcela de empréstimos de servidores aposentados e pensionistas  
Valor: R\$ 196.678,07  
Pago em: 01/11/2024
- Processo 227/2024  
Abertura: 23/10/2024  
Empenho: 000131/2024  
Credor Santander  
Assunto: Parcela de empréstimos de servidores aposentados, pensionistas e comissionados do FAP  
Valor: R\$ 34.753,12  
Pago em: 01/11/2024
- Processo 240/2024  
Abertura: 04/11/2024  
Empenho: 000112/0001  
Credor: Bis Internet e SCM Ltda  
Assunto: Prestação de serviço de internet  
Valor: R\$ 169,90  
Pago em: 18/11/2024
- Processo 244/2024  
Abertura: 11/11/2024  
Empenho: 114/2024  
Credor: Instituto Totum de Desenvolvimento Empresarial  
Assunto: Certificação - exame de certificação CGRPPS  
Valor: R\$ 670,00  
Pago em: 13/11/2024



- Processo 242/2024  
Abertura: 05/11/2024  
Empenho: 0062/0005  
Credor: Luana Barbosa Pires Machado Jardim  
Assunto: Prestação de serviços de TI  
Valor: R\$ 3.500,00  
Pago em: 07/11/2024
- Processo 232/2024  
Abertura: 29/10/2024  
Empenho: 137/2024 e 00012/0002  
Credor: DATAPREV  
Assunto: Prestação de processamento de dados referente ao período de março a setembro/24  
Valor: R\$ 4.200,00  
Pago em: 05/11/2024
- Processo 237/2024  
Abertura: 01/11/2024  
Empenho: 138/2024 - 00033/0008 - 00002/0010  
Credor: Adjanets Imóveis  
Assunto: Pagamento de locação das instalações do FAP  
Valor: R\$ 5143,00  
Pago em: 01/11/2024 e 05/11/2024
- Processo 234/2024  
Abertura: 30/10/2024  
Empenho: 000110/2024  
Credor: José Ronaldo Gomes Chiapim  
Assunto: Serviços de reparos em ar condicionado  
Valor: R\$ 650,00  
Pago em: 01/11/2024
- Processo 233/2024  
Abertura: 29/10/2024  
Empenho: 0004/0011



Credor: OI S.A - Em recuperação Judicial

Assunto: Serviço de Telefonia fixa

Valor: R\$ 251,76

Pago em: 01/11/2024

- Processo 231/2024  
Abertura: 29/10/2024  
Empenho: 0010/0010  
Credor: Fmatos Assessoria Administrativa e Previdenciária Ltda-ME  
Assunto: Serviços de Assessoramento Administrativo e Previdenciário  
Valor: R\$ 3.399,00  
Pago em: 01/11/2024
- Processo 221/2024  
Abertura: 22/10/2024  
Empenho: 000104/2024 - 000105/2024 - 127/2024  
Credor: J.V.C. Extintores Ltda ME  
Assunto: Aquisição de extintores e serviços de recarga de extintores  
Valor: R\$ 510,00  
Pago em: 30/10/2024 e 01/11/2024
- Processo 239/2024  
Abertura: 01/11/2024  
Empenho: 000111/2024  
Credor: Vilcimar Ferreira Ecard ME  
Assunto: Aquisição de um botijão de gás GLP 13kg  
Valor: R\$ 118,00  
Pago em: 01/11/2024
- Processo 228/2024  
Abertura: 23/10/2024  
Empenho: 000132/2024 - 000133/2024  
Credor: Associação dos Trabalhadores  
Assunto: Contribuição e parcelas de empréstimos de servidores aposentados e pensionistas do FAP

Valor: R\$ 11.645,13

Pago em: 01/11/2024

- Processo 225/2024  
Abertura: 23/10/2024  
Empenho: 000109/2024 - 000129/2024  
Credor: INSS  
Assunto: Contribuição previdenciária do FAP sobre servidores comissionados  
Valor: R\$ 9.800,89  
Pago em: 18/11/2024
- Processo 246/2024  
Abertura: 11/11/2024  
Empenho: 0003/0011  
Credor: Enel  
Assunto: Fornecimento de Energia Elétrica  
Valor: R\$ 1.705,95  
Pago em: 18/11/2024
- Processo 247/2024  
Abertura: 14/11/2024  
Empenho: 00017/0010  
Credor: Mais Valia Consultoria Ltda  
Assunto: Prestação de serviço de consultoria de investimento  
Valor: R\$ 720,78  
Pago em: 18/11/2024
- Processo 243/2024  
Abertura: 05/11/2024  
Empenho: 00063/0005  
Credor: GRC Pádua Eventos e Monitoramentos  
Assunto: Serviços de monitoramento de alarme 24 horas  
Valor: R\$ 175,00  
Pago em: 18/11/2024



- Processo 230/2024  
Abertura: 29/10/2024  
Empenho: 00094/0002  
Credor: E.T.C Consultoria de Gestão Ltda  
Assunto: Prestação de Serviços de Instrumentalização e Assessoramento nos lançamentos dos dados de Sigfis e LRF  
Valor: R\$ 4.750,00  
Pago em: 01/11/2024 e 21/11/2024
- Processo 229/2024  
Abertura: 23/10/2024  
Empenho: 00134/2024  
Credor: Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Pádua  
Assunto: IRRF de Servidores Aposentados, Pensionistas e Comissionados do FAP  
Valor: R\$ 64.838,80  
Pago em: 18/11/2024
- Processo 248/2024  
Abertura: 22/11/2024  
Empenho: 00062/0004  
Credor: FAP  
Assunto: Folha de pagamento de servidores inativos  
Valor: R\$ 1.596.785,98  
Pago em: 25/11/2024
- Processo 249/2024  
Abertura: 22/11/2024  
Empenho: 0063/004  
Credor: FAP  
Assunto: Folha de pagamento de servidores comissionados  
Valor: R\$ 52.851,99  
Pago em: 25/11/2024
- Processo 250/2024  
Abertura: 22/11/2024  
Empenho: 00017/0009





Credor: FAP

Assunto: Folha de pagamento de pensionistas

Valor: R\$ 203.976,48

Pago em: 25/11/2024

- Processo 238/2024  
Abertura: 01/11/2024  
Empenho: 00093/0003  
Credor: Governançabrasil S/A  
Assunto: Licença de uso de software de contabilidade, tesouraria, transparência e outros  
Valor: R\$ 5.894,51  
Pago em: 29/11/2024
- Processo 260/2024  
Abertura: 30/11/2024  
Empenho: 00006/0011  
Credor: CEF  
Assunto: Tarifas Bancárias  
Valor: R\$ 141,00  
Pago em: 30/11/2024
- Processo 259/2024  
Abertura: 30/11/2024  
Empenho: 00079/0005  
Credor: SANTANDER  
Assunto: Tarifas bancárias  
Valor: R\$ 71,46  
Pago em: 30/11/2024
- Processo 256/2024  
Abertura: 22/11/2024  
Empenho: 0003/0008  
Credor: Correios  
Assunto: Serviços de Correios



Valor: R\$ 19,37

Pago em: 29/11/2024

- Processo 254/2024  
Abertura: 22/11/2024  
Empenho: 000147/2024 - 00148/2024  
Credor: Associação dos Trabalhadores  
Assunto: Contribuição e Parcelas de Empréstimos de servidores - Ref a novembro de 2024  
Valor: R\$ 11.697,19  
Pago em: 29/11/2024
- Processo 253/2024  
Abertura: 22/11/2024  
Empenho: 000147/2024 - 00148/2024  
Credor: SANTANDER  
Assunto: Parcela de empréstimos consignados de servidores inativos  
Valor: R\$ 34.730,89  
Pago em: 29/11/2024
- Processo 245/2024  
Abertura: 11/11/2024  
Empenho: 000147/2024 - 00148/2024  
Credor: Empresa de Tecnologia e Informação Previdenciária - DATAPREV  
Assunto: Processamento de dados da previdência  
Valor: R\$ 34.730,89  
Pago em: 29/11/2024



## **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>Novembro</b>	<b>Renda Fixa</b>	<b>Renda Variável</b>
Aplicações	R\$ 98.876,23	R\$ 0,00
Resgate	R\$ 1.153.904,03	R\$ 0,00

## **CONCLUSÃO**

Este Controle Interno 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 dezembro de 2024

  
**ELIETE QUEIROZ NUNES POLONIO**  
Eliete Queiroz Nunes Polonio  
Controlador Interno  
Controlador - FAP