



IMPAS
INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA SOCIAL
CNPJ 04.316.337/0001-63
BIÊNIO 2021/2023.

EXERCÍCIO: 2021

RELATÓRIO DO 3º QUADRIMESTRE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 2021

1. APRESENTAÇÃO:

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, Resolução Municipal nº 001, de 11 de março de 2005, que criou o Controle Interno e Portaria nº 054 de 02 de outubro de 2017, nomeando o Coordenador do Controle Interno, encaminho Relatório sobre a gestão de atividades realizadas, relativo aos meses de setembro a dezembro do exercício de 2021, no que se refere ao Instituto Municipal de Previdência e Assistência Social.

2. OPERAÇÕES DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE.

2.1 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA.

Apreciação e acompanhamento das notas de empenhos e ordem de pagamentos, onde foram observados os aspectos orçamentários, financeiros e patrimoniais, tendo sido adotadas providências necessárias pertinentes.

3. ANÁLISE E CONFERÊNCIA DOS EXTRATOS E SALDOS BANCÁRIOS, CONFORME ABAIXO:

Conta Corrente do Banco do Brasil, Agência 4412-1, Conta Corrente 7.086-6, onde são feitos os pagamentos, das despesas, sendo que vinculado a esta conta, estão as aplicações dos Instituto Municipal, constituído por 03 (três) fundos de investimentos: BB-PREVIDENCIA RF IMA-B, BB PREVIDENCIA IMB – B TP, BB PREVIDENCIA RF IDKA 2.

Banpará, possui 02 (duas) contas correntes: Agência: 091, Conta Corrente 435053-7, a qual recebe transferências para efetuar os pagamentos das folhas de inativos e pensionistas; Agência 091, Conta Corrente 4355061-8, recebe as contribuições repassadas pela CMA e PMA, bem como pagamentos das despesas administrativas, a está vinculada a aplicação financeira, no fundo FIC BANPARÁ REFERENCIADO DI LONGO PRAZO.

As aplicações referente ao banco do brasil se processaram no quadrimestre da seguinte forma, no mês de setembro o BB-PREVIDENCIA RF IMA-B rendeu negativamente -0,13%, BB PREVIDENCIA IMB – B TP rendeu negativamente -0,15% e o BB PREVIDENCIA RF IDKA 2 rendeu positivamente 1,03% no mês de outubro o BB-PREVIDENCIA RF IMA-B rendeu negativamente -2,59% , BB PREVIDENCIA IMB – B TP rendeu negativamente -2,58% e o BB PREVIDENCIA RF IDKA 2 também negativamente -1,25%, no mês de novembro o BB-PREVIDENCIA RF IMA-B rendeu positivamente 3,46%, BB PREVIDENCIA IMB – B TP rendeu positivamente 3,44% e o BB PREVIDENCIA RF IDKA 2 2,42% no mês de dezembro o: BB-PREVIDENCIA RF IMA-B rendeu positivamente 0,20%, BB PREVIDENCIA IMB – B TP rendeu positivamente 0,20% e o BB PREVIDENCIA RF IDKA 2 rendeu positivamente 0,70%



IMPAS
INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA SOCIAL
CNPJ 04.316.337/0001-63
BIÊNIO 2021/2023.

As aplicações referentes ao banco Banpará se processaram no quadrimestre da seguinte forma no mês de setembro o FIC BANPARÁ REFERENCIADO DI LONGO PRAZO rendeu positivamente 1.22% no mês de outubro, rendeu positivamente 1.65% no de novembro, rendeu positivamente 4.18% no mês de dezembro, rendeu positivamente 3.44%.

Em relação as aplicações financeiras, houve perdas bem como rendimentos positivos no quadrimestre dos fundos do banco do Brasil, Já no banco Banpará teve apenas rendimentos positivos.

01	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7.086-6	BB PREVID RF IDKA 2	0,00	1.117.218,8
01	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7.086-6	BB PREV. IMA-B TP	0,00	992.855,5
01	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7.086-6	IMPAS-BB PREVID. RF IMA B	0,00	570.321,2
01	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7086-6	Conta Movimento	2.258,24	
01	BANCO DO ESTADO DO PARA S/A	021 171.010-9	INST.DO MUN.DE PREV	0,00	
01	BANCO DO ESTADO DO PARA S/A	021 171.064-8	MOVIMENTO	0,00	
01	BANCO DO ESTADO DO PARA S/A	091 435053-7	IMPAS BENEFICIOS	813,88	
01	BANCO DO ESTADO DO PARA S/A	091 435061-8	IMPAS NOVA	1.886.307,11	
01	BANCO DO ESTADO DO PARA S/A	91 435061-8	APLICAÇÃO -FIC	0,00	344.053,7
				Em Bancos :	1.889.379,23 3.024.449,3
				Em Bancos :	1.889.379,23 3.024.449,3
				Em Bancos (Geral) :	1.889.379,23 3.024.449,3
Total					4.913.828,62

Conferência dos saldos dos demonstrativos contábeis como: Razão das Contas, demonstrativo de movimento dos meses, demonstrativo da Receita orçamentária e despesas da Execução Orçamentária, Balancete analítico e outros relatórios.

4. DOS PATRIMONIOS:

Os bens patrimoniais, os bens moveis se encontram todos lançados no sistema patrimonial, houve aquisição de bens de informática bem como despesas como manutenção.



IMPAS
INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA SOCIAL
CNPJ 04.316.337/0001-63
BIÊNIO 2021/2023.

5. DAS LICITAÇÕES, CONTRATOS E ADITIVOS

Não houve no 3º quadrimestre de 2021 nenhum tipo de contrato administrativo.

6. DA DESPESAS PÚBLICA

Foram efetuados no período de setembro a dezembro de 2021, pagamento de despesas devidamente contabilizadas de acordo com suas Despesas Orçamentária e Extra Orçamentária, conforme demonstrativo das Despesas e Balancete apresentado na prestação de contas do corrente quadrimestre.

A despesa administrativa no final do quadrimestre totalizou esse valor R\$ 682.251,75 (Seiscentos e Oitenta e Dois Mil, Duzentos e Cinquenta e Um Reais e Setenta e Cinco Centavos) sendo que engloba todos os pagamentos da instituição referente a folha de pagamento de contratos e cargos comissionados, bem como outras despesas que fazem parte da manutenção administrativa.

As despesas referentes aos benefícios previdenciários totalizando no final do exercício um montante R\$ 1.463.292,16 (Hum Milhão, Quatrocentos e Sessenta e Três Mil, Duzentos e Noventa e Dois Reais e Dezesseis Centavos) sendo que divide entre aposentadorias valor R\$ 707.759,34 (Setecentos e Sete Mil, Setecentos e Cinquenta e Nove Reais e Trinta e Quatro Centavos) e Pensões Valor R\$ 755.532,82. (Setecentos e Cinquenta e Cinco Mil, Quinhentos e Trinta e Dois Reais e Oitenta e Dois Centavos)

7. DA RECEITA:

Foram contabilizados os rendimentos das aplicações financeira, no período, houve repasse da contribuição previdenciária da Câmara Municipal de Afuá, referente ao período de setembro a dezembro, tanto do segurado quanto do patronal da competência de 2021.

Em relação as contribuições da PMA no período tiveram repasse das competências de setembro, outubro, novembro e dezembro o qual foi depositado no mês de dezembro, importante salientar que somente do segurado da Prefeitura Municipal de Afuá fez o recolhimento. Entretanto ficou em aberto os valores das contribuições da competência de setembro repassou um valor a menor, sendo que as contribuições não foram repassadas na integralidade ficam alguns valores a recolher no exercício de 2021.

Não recolheu a parte patronal no exercício de 2021, o montante **de R\$ 7.448.661,50 (Sete Milhões, Quatrocentos e Quarenta e Oito Mil, Seiscentos e Sessenta e Um Reais e Cinquenta Centavos) gerando credito a receber que pode ser parcelado no exercício de 2022.**



IMPAS
INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA SOCIAL
CNPJ 04.316.337/0001-63
BIÊNIO 2021/2023.

8. DESPESAS COM PESSOAL

Houve o pagamento dos benefícios previdenciários de aposentadoria, pensões não havendo mais pagamentos do auxílio doença que passou ser de responsabilidade do Município. A folha de pagamento dos servidores contratados e comissionados é de responsabilidade do IMPAS.

Efetuada o consignado aos aposentados e pensionistas, com empréstimo junto ao Banco do Estado do Pará, retido na folha e posterior repasse ao banco.

8.1 DEMONSTRATIVO DE VALORES REPASSADO AO INSTITUTO DE SEGURO SOCIAL E RPPS.

1. Foram descontados os valores dos servidores efetivos, que prestam serviços no Instituto, a contribuição para IMPAS da parte do segurado e contribuição patronal da parte do Impas, sendo que as folhas de aposentados e pensionistas não faz base de cálculo para a retenção de contribuição do Segurado.

1.1. Foram repassados ao INSS (Instituto Nacional de Seguro Social), os pagamentos das guias referentes ao período de setembro a dezembro e decimo de 2021, das folhas de Contratos, Comissionados e prestador de Serviços.

9. GESTÃO DA CONTABILIDADE RESUMO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

- 9.1. Os pagamentos são feitos exclusivamente, transferências eletrônicas bancárias;
- 9.2. Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica previamente estabelecida;
- 9.3. Não há emissão de cheques com cópias e nominais;
- 9.4. Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados;
- 9.5. Há controle dos cheques emitidos e cancelados, são em formulário contínuo. Com arquivamento de cópias de acordo com mês efetuado;
- 9.6. Após efetuar o empenho é conferida para liquidação e autorização;
- 9.7. Os recursos financeiros, são provenientes das aplicações financeiras e das contribuições da Câmara Municipal de Afuá e Prefeitura Municipal de Afuá.



IMPAS
INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA SOCIAL
CNPJ 04.316.337/0001-63
BIÊNIO 2021/2023.

10. CONCLUSÃO

Baseada nas considerações acima, esse Controle Interno conclui que nas atividades do Instituto Municipal de Previdência e Assistência Social -IMPAS, estão em conformidade com as exigências legais.

Afuá-PA, 03 de fevereiro de 2022

LUAN CLEIBSON CARDOSO DA SILVA
Controlador Interno - IMPAS