



IMPA



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE AFUÁ
CNPJ 04.316.337/0001-63

BIÊNIO

2021/2023.

EXERCÍCIO: 2022

RELATÓRIO DO 2º QUADRIMESTRE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 2022

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 maio a agosto do exercício de 2022, no que se refere ao Instituto Municipal de Previdência de Afuá.

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, até o mês de maio foi constituído por 03 (três) fundos de investimentos: BB-PREVIDENCIA RF IMA-B, BB PREVIDENCIA IMB – B TP, BB PREVIDENCIA RF IDKA 2.

A partir do mês de junho foram feitas novas aplicações em dois fundos do banco do brasil, vinculado a Agência 4412-1, Conta Corrente 7.086-6, sendo os mesmos, BB PREVIDENCIARIO FLUXO RF e BB PREVIDENCIARIO RF PERFIL, sendo que o fundo fluxo só movimentou em junho, mês de julho e agosto não teve movimentação ficou com saldo zerado,

Banpará, possui 02 (duas) contas correntes: Agencia: 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 maio o BB-PREVIDENCIA RF IMA-B rendeu positivamente 0,92%, BB PREVIDENCIA IMB – B TP rendeu positivamente 0,95% e o BB PREVIDENCIA RF IDKA 2 rendeu positivamente 0,77% no mês de junho o BB-PREVIDENCIA RF IMA-B rendeu negativamente -0,40% , BB PREVIDENCIA IMB – B TP rendeu negativamente -0,35% e o BB PREVIDENCIA RF IDKA 2 positivamente 0,26%, BB PREVIDENCIARIO FLUXO RF rendeu positivamente 0,93% e BB PREVIDENCIARIO RF PERFIL



IMPA



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE AFUÁ
CNPJ 04.316.337/0001-63

BIÊNIO

2021/2023.

rendeu positivamente 0,78% no mês de julho o BB-PREVIDENCIA RF IMA-B rendeu negativamente - 0,94%, BB PREVIDENCIA IMB – B TP rendeu negativamente -0,88% e o BB PREVIDENCIA RF IDKA rendeu negativamente -0,22% %, BB PREVIDENCIARIO FLUXO RF rendeu positivamente 0,95 e BB PREVIDENCIARIO RF PERFIL não houve aplicação e nem resgate saldo zero no mês de agosto BB-PREVIDENCIA RF IMA-B rendeu positivamente 1,05%, BB PREVIDENCIA IMB – B TP rendeu positivamente 1,07% e o BB PREVIDENCIA RF IDKA 2 rendeu negativamente -0,04% BB PREVIDENCIARIO FLUXO RF rendeu positivamente 1,08 e BB PREVIDENCIARIO RF PERFIL não houve aplicação e nem resgate saldo zero. Importante se alentar que nesse quadrimestre o mercado financeiro gerou rendimentos negativos e positivos por isso é importante a diversificação da carteira de investimento no qual a diretoria fez colocando mais dos fundos com índice rentabilidade a trelado ao CDI.

As aplicações referentes ao banco Banpará se processaram no quadrimestre da seguinte forma no mês de maio o FIC BANPARÁ REFERENCIADO DI LONGO PRAZO rendeu positivamente 1.06% no mês de junho, rendeu positivamente 1,03% no de julho, rendeu positivamente 1,07% no mês de agosto, rendeu positivamente 1,17%.

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	1.186.198,67
01	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7.086-6	BB PREV. IMA-B TP	0,00	1.036.578,17
01	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7.086-6	IMPAS-BB PREVID. RF IMA B	0,00	580.070,91
01	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7086-6	Conta Movimento	0,00	-
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	101,88	-
01	BANCO DO ESTADO DO PARA S/A	091 435061-8	IMPAS NOVA	184.995,33	-
01	BANCO DO ESTADO DO PARA S/A	91 435061-8	APLICAÇÃO -FIC	0,00	1.820.466,42

Em Bancos : 185.097,21 4.623.314,17

30 INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE AFUÁ

06	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7.086-6	BB RF CP AUTOMÁTICO	0,00	-
06	BANCO DO BRASIL S/A	4412-1 7086-6	BB PREVID FLUXO RF	0,00	347.051,89

Em Bancos : 0,00 347.051,89

Em Bancos : 185.097,21 4.970.366,06

Em Bancos (Geral) : 185.097,21 4.970.366,06

Saldos em Caixa (Por Órgão)

IMPAS - AFUÁ 0,00

Em Caixa (PCASP)	0,00
Total	185.097,21 5.155.463,27



IMPA



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE AFUÁ
CNPJ 04.316.337/0001-63

BIÊNIO

2021/2023.

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 outros equipamentos elétricos e despesas como manutenção.

5. DAS LICITAÇÕES, CONTRATOS E ADITIVOS

No 2º quadrimestre de 2022 teve contratos para realização de serviços atuariais bem como a reformulação da lei previdenciária de acordo com a emenda 109/2019.

6. DA DESPESAS PÚBLICA

Foram efetuados no período de maio a agosto de 2022, 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\$ 392.998,30 (Trezentos e Noventa e Dois Mil, Novecentos e Noventa e Oito Reais e Trinta 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\$ 563.652,75 (Quinhentos e Sessenta e Três Mil, Seiscentos e Cinquenta e Dois Reais e Setenta e Cinco Centavos) sendo que divide entre aposentadorias valor R\$ 268.072,12 (Duzentos e Sessenta e Oito Mil, Setecentos e Cinquenta e Nove Reais e Trinta e Quatro Centavos) e Pensões Valor R\$ 295.580,63 (Duzentos e noventa e cinco mil, quinhentos e oitenta reais e sessenta e três 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 maio a agosto, tanto do segurado quanto do patronal da competência de 2022.



IMPA



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE AFUÁ
CNPJ 04.316.337/0001-63

BIÊNIO

2021/2023.

Em relação as contribuições da PMA no período tiveram repasse das competências de abril, foi depositado no mês de maio, 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 maio, junho, julho e agosto, sendo que as contribuições não foram repassadas na integralidade ficam alguns valores a recolher nas competências do exercício.

Não recolheu a parte patronal no exercício de 2022, foi assinado dois termos de parcelamentos sendo um de despesas administrativas Nº: 00734/2022 no valor total de R\$ 524.928,28 e o outro das contribuições dos segurados Nº: 757/2022 no valor de R\$ 49.166.038,27, de acordo com a EC 113 (240 meses).

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 IMPA.

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 IMPA da parte do segurado e contribuição patronal da parte do Impa, 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 maio a agosto de 2022, 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.



IMPA



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE AFUÁ
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 de Afuá -IMPA, estão em conformidade com as exigências legais.

Afuá-PA, 05 de outubro de 2022

LUAN CLEIBSON CARDOSO DA SILVA
Controlador Interno - IMPA