



# **FMPS**

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

# **RELATÓRIO ANUAL DO CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO 2024 RPPS**

Controladora Interna: Angela Fátima Strapasson

Mat. 365-1 – Portaria nº. 043/2024



# FMPS

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

Da: Controladoria Interna

Para: Presidente do RPPS – Sra. Marlene Pereira dos Santos

## **Normatização**

Destaca-se, que o Sistema de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 1062 de 11 de Setembro de 2019

**Qualificação do responsável pelo Controle Interno Exercício de 2024 e pela emissão deste relatório.**

Servidora: Angela Fátima Strapasson

CPF nº. 656.483.070-04

Período de Responsabilidade: 01/01/2024 a 31/12/2024

Entidades: Executivo Municipal, Autarquia SAMAE e RPPS

Servidora ocupante de cargo efetivo de Assistente Administrativo exercendo a função de Controle Interno.

Formação Acadêmica: Curso Superior de Formação Específica em Políticas Públicas e Gerência Municipal – UNICENTRO

Pós Graduação Lato Senso em Controle Interno no Setor Público Municipal – Faculdade UNINA

Portaria nº. 43/2024

01



# FMPS

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

#### 4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no Exercício de 2024:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada * por amostragem	Conclusão
01	Jan a Mar/25	Controle Interno	Elaboração PCA 2024 – Nova PCA	Análise de documentos para a elaboração do Relatório do Controle Interno e demais documentos	Em elaboração por esse Controle Interno
02	No Exercício	Controle Interno	Emissão de Orientação	Orientação cumprimento Agenda Obrigação	Regular
03	No Exercício	Aposentadorias	Confecção de Certificação de Legalidade.	Em todos os processos de Aposentadoria realizados no exercício. Verificação Documentos.	Regular
04	Mensal	Folha – RH	Confronto dos valores (depósitos) entre relatório do banco com o relatório da folha.	Conferência de todos os Servidores Inativos e Pensionistas Verificação Documentos.	Regular
05	Mensal	Contabilidade	SIM-AM	Conferência das Remessas - Agenda Obrigação	Regular
06	No Exercício	Licitações	Acompanhamento das licitações realizadas para o RPPS por amostragem	Verificação Documentos.	Regular
07	No Exercício	Contabilidade/ Financeiro	Levantamento valores em conta corrente e aplicação	Verificação Documentos.(extratos)	Regular



# FMPS

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

			nas referidas instituições bancárias.		
08	Trimestral	Frotas	Conferência no AM txt x Frotas	Verificação de documentos no sistema, conferência diário bordo	Regular
09	No Exercício	Geral	Participação em reuniões e audiências	Orientações e discussão de assuntos administrativos	Regular
10	Quadrimestre	Controle Interno	Diárias concedidas – Prestação Contas	Verificação no recebimento e comprovação das diárias no excepcional interesse público, mediante documentos comprobatório.	Regular

A metodologia utilizada na realização dos trabalhos desta entidade, foi a verificação de documentos por amostragem através de sistemas disponíveis, documentos físicos, conversa com o Gestor e Presidente do RPPS.



# FMPS

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

Não Houve irregularidades detectadas por este Controle Interno somente Orientação Preventiva conforme abaixo:

- a) **Orientação Preventiva nº 001/2024** – Orientação no Cumprimento da Agenda de Obrigações – Exercício 2024

**Remessas Envio AM:**

As remessas do SIM/AM referente Exercício 2024 do RPPS foram enviados conforme demonstrativo abaixo, estabelecidos na Instrução Normativa TCE/PR 183/2023 e IN 192/2024 e legislação vigente, vejamos:

<b>MÊS/EXERCÍCIO 2024</b>	<b>DATA DA REMESSA</b>	<b>PRAZO AGENDA TCE – IN 183/23 e 192/24</b>	<b>DIAS ATRASO/NO PRAZO</b>
ABERTURA EXERCICIO	22/03/2024	08/04/2024	NO PRAZO
JANEIRO/2024	23/03/2024	08/04/2024	NO PRAZO
FEVEREIRO/2024	04/04/2024	08/04/2024	NO PRAZO
MARÇO/2024	28/04/2024	30/04/2024	NO PRAZO
ABRIL/2024	26/05/2024	31/05/2024	NO PRAZO
MAIO/2024	27/06/2024	30/06/2024	NO PRAZO
JUNHO/2024	16/07/2024	31/07/2024	NO PRAZO
JULHO/2024	01/09/2024 (1 dia atraso)	31/08/2024	FORA PRAZO
AGOSTO/2024	30/09/2024	30/09/2024	NO PRAZO
SETEMBRO/2024	30/10/2024	31/10/2024	NO PRAZO
OUTUBRO/2024	30/11/2024	30/11/2024	NO PRAZO
NOVEMBRO/2024	25/12/2024	31/12/2024	NO PRAZO
DEZEMBRO/2024	13/02/2025	28/02/2025	NO PRAZO
ENCERRAMENTO EXERCÍCIO	25/02/2025	28/02/2025	NO PRAZO

Fonte: Dados Extraídos do SIM/AM



# FMPS

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

Na percepção deste Controle Interno não houve irregularidades na formalização dos Processos Licitatórios realizado pelo Regime Próprio de Previdência Social. Uma vez que também estão fundamentados nos pareceres jurídico municipal.

b ) Descrição das contas e saldos bancários, bem como, os valores em 31/12/2024.

CONTA	DESCRIÇÃO CONTA	BANCO	TIPO SALDO	VALOR SALDO
1765-5	BCO BRADESCO RECURSOS FONTE 40	BRADESCO	Saldo conta	R\$ 161.273,81
1765-5	BCO BRADESCO RECURSOS FONTE 40	BRADESCO.	Saldo Aplicado	R\$ 6.282.992,12
1765-5	BCO BRADESCO RECURSOS FONTE 40	BRADESCO	Saldo Aplicado	R\$ 1.027.274,88
23797-3	BCO DO BRASIL C/ FUNPREV	BB	Saldo Aplicado	R\$ 3.506.101,85
23797-3	BCO DO BRASIL C/ FUNPREV	BB	Saldo Aplicado	R\$ 2.893.008,26
23798	FUNDO MUN DE PREV. SOCIAL BVSR	BB	Saldo conta	R\$ 539.276,39
23798	FUNDO MUN DE PREV. SOCIAL BVSR	BB.	Saldo Aplicado	R\$ 1.429.422,87
38410-0	BCO DO BRASIL TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	BB	Saldo conta	R\$ 1.311,03
38410-0	BCO DO BRASIL TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	BB	Saldo Aplicado	0,00
1001-0	CAIXA FEDERAL - CONTA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	CEF	Saldo conta	R\$ 392.060,32
1001-0	CAIXA FEDERAL - CONTA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	CEF	Saldo Aplicado	R\$ 441.306,96
111-8	CEF C/FUNPREV TAXA ADMINISTRAÇÃO	CEF	Saldo conta	R\$ 364.654,10
111-8	CEF C/FUNPREV TAXA ADMINISTRAÇÃO	CEF	Saldo Aplicado	R\$ 21.011,96
67-7	CEF C/FUNPREV - CONTRIBUIÇÕES	CEF	Saldo conta	0,00
67-7	CEF C/FUNPREV - CONTRIBUIÇÕES	CEF	Saldo Aplicado	R\$ 21.832.961,68
94-4	CEF C/FUNPREV - CONSIGNAÇÕES	CEF	Saldo conta	R\$ 0,00
94-4	CEF C/FUNPREV - CONSIGNAÇÕES	CEF	Saldo Aplicado	0,00

*A*



# FMPS

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

Fonte: Dados extraídos do Extrato Bancário, SIM/AM e Sistema Equiplano.

No quadro acima, demonstramos o saldo das contas bancárias pertencentes ao Regime Próprio de Previdência Social, na data de 31 de dezembro de 2024, confrontados os dados do SIM/AM, EXTRATOS BANCÁRIOS e com os dados da Contabilidade e se observa a regularidade perante este Controle Interno.

#### d ) Demonstrativo Resultado Financeiro Orçamentário – RPPS – 2024

RECEITA REALIZADA	R\$ 7.014.278,98
DESPESA EMPENHADA	R\$ 2.472.792,61
<b>RESULTADO PERÍODO</b>	<b>R\$ 4.541.486,37</b>
Interferências recebidas	R\$ 334.088,49
Interferências concedidas	R\$ 0,00
<b>RESULTADO DAS INTERFERÊNCIAS</b>	<b>R\$ 334.088,49</b>
<b>RESULTADO DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>R\$ 4.875.574,86</b>
Cancelamentos de restos a pagar	R\$ 0,00
Inscrição ou baixa de realizáveis	R\$ -1.592.401,60
<b>RESULTADO AJUSTADO</b>	<b>R\$ 3.283.173,26</b>
Superávit/déficit anterior	R\$ 36.540.841,94
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>R\$ 39.824.015,20</b>

Fonte: Contabilidade Sistema Equiplano

Este é o relatório.

Boa Ventura de São Roque, 17 de março de 2025.

  
Angela Fátima Strapasson  
Controle Interno  
Mat. 365-1



# FMPS

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

Perante análise deste Controle Interno observou-se que no mês de Julho/24 a remessa foi enviada com 01(um) dia de atraso. Sabe-se que a Nobre Corte vem afastando as multas quando os atrasos são iguais ou inferiores a 10 (dez) dias, pois neste caso, entendemos que o atraso não se mostra suficiente para prejudicar o andamento das atividades de fiscalização e tão pouco dano ao erário podendo ser relevado, não gerando prejuízos à função do Controle Externo e ao Presidente da referida Entidade.

## 8. Demais ações desenvolvidas

- ✓ No Exercício de 2024 não houve ações desenvolvidas em face as recomendações derivadas dos procedimentos de fiscalização realizados pelo Tribunal de Contas(Apa, Caco entre outros).

Informamos que no Exercício de 2024 foram verificados os Processos Licitatórios por amostragem por este Controle Interno, conforme abaixo:

Objeto	Modalidade/Empresa	Valor
Contratação de empresa para seguro de veículo pertencente ao RPPS - ONIX	Pregão Eletrônico nº.04/2024. Empresa Vencedora: Gente Seguradora SA	R\$ 2.000,00
Contratação de Empresa para prestação de serviços Técnicos na avaliação Atuarial.	Dispensa Eletrônica nº 28/24. Empresa ratificada: RPREV CONSULTORIA ATUARIAL LTDA	R\$ 4.499,00
Contratação de empresa para aquisição de Pneus novos	Pregão Eletrônico nº 30/2024. Empresa vencedora: Gama Pneus Ltda	R\$ 1.056,00

Fonte: Relatórios de Licitação Sistema Equiplano e setor de Licitações.



# FMPS

Fundo Municipal de Previdência Social  
Município de Boa Ventura de São Roque  
CNPJ : 04.337.607.0001-12

**DECLARAÇÃO DE CIÊNCIA DO RELATÓRIO ANUAL DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Em atenção ao contido nos arts. 7º da Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, **DECLARO**, para os devidos fins de direito, que tomei conhecimento das conclusões contidas no *RELATÓRIO ANUAL DE CONTROLE INTERNO*, elaborado por **Angela Fátima Strapasson** na qualidade de Controladora Geral do **Fundo Municipal de Previdência Social**, referente ao exercício de **2024**.

Boa Ventura de São Roque, PR, em 17 de março de 2025.

**MARLENE PEREIRA DOS SANTOS**

**Presidente RPPS**

Marlene Pereira dos Santos  
CPF 029.156.729-03  
Presidente FMPS