



RELATÓRIO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO CONSOLIDADO DO EXERCÍCIO DE 2022.

O responsável pelo órgão de Controle Interno do Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Altamira (ALTAPREV), no Estado do Pará vem apresentar relatório acerca da prestação de contas deste Instituto, referente ao relatório de análise consolidado do exercício de 2022, em atendimento ao previsto no art. 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, nos termos da Resolução nº 003/2006 de 25 de agosto de 2006 e, Item nº 2 da Resolução nº 002/2015/TCM-PA.

I - RELATÓRIO

Considerando as incumbências do Órgão de Controle Interno, foram analisados os atos de repercussão contábil e financeira praticados pela sua administração, por meio das demonstrações contábeis (balanço financeiro, balanço orçamentário, balanço patrimonial, balancetes das despesas efetuadas, balancete das receitas e demonstrativo da receita/despesas segundo categoria econômica e saldo das contas bancárias disponibilizadas a essa coordenadoria.

O Controle Interno desenvolveu suas atividades através da orientação e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente o Controle Interno atuou através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais ou formais, visando a sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas.

Não obstante, este relatório tem por objetivo abordar de forma resumida, alguns aspectos considerados mais relevantes da execução orçamentária e financeira do **ALTRAPREV** e analisar os demonstrativos contábeis referente ao relatório de análise consolidado do exercício de 2022, como forma de acompanhar as aplicações dos recursos conforme dispositivos constitucionais vigentes, bem como orientar nas questões pertinentes a boa aplicação dos recursos para atender aos anseios dos servidores.

A prestação de contas do ALTAPREV do relatório consolidado de 2022, foi analisada absorvendo as informações consolidada de toda movimentação orçamentária e financeira do exercício anual, conforme disposições a seguir:

EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA: A Lei Orçamentária Anual nº 3.368 de 31 de dezembro de 2021, fixou verbas para o Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Altamira (ALTAPREV) no montante de R\$ **12.712.427,71**.

EXECUÇÃO FINANCEIRA: A movimentação financeira do exercício, orçamentária e extra orçamentária, foi demonstrada no balancete da seguinte forma:

BALANCETE FINANCEIRO

Pará
Governo Municipal de Altamira
Instituto de Previdência de Altamira

ATÉ DEZEMBRO DE 2022
Página : 0002

R E C E I T A S		D E S P E S A S	
SICREDI.....0.915.095-3 (SICREDI)	642.242,44		
subtotal	31.438.245,27		
subtotal saldos anteriores	31.438.245,27		
TOTAL RECEITAS	52.886.381,30	TOTAL DESPESAS	52.886.381,30

Altamira, 31 de Dezembro de 2022.

STELIO SOARES TAVARES FILHO
CONTADOR

ALAN DE FIGUEIREDO UCHOA
DIRETOR PRESIDENTE

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR CATEGORIA ECONÔMICA

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (ACUMULADA)	VALOR EMPENHADO (NO PERÍODO)	VALOR LIQUIDADADO (NO PERÍODO)	VALOR PAGO (NO PERÍODO)
3.0.00.00.00	Despesas correntes	18.189.472,95	6.595.363,20	6.626.863,20	6.626.863,20
	18001111	16.855.866,18	6.122.490,59	6.122.490,59	6.122.490,59
	18001121	385.223,07	161.605,83	161.605,83	161.605,83
	18020000	948.383,70	311.266,78	342.766,78	342.766,78
3.1.00.00.00	Pessoal e encargos sociais	383.722,95	128.064,83	128.064,83	128.064,83
	18001111	0,00	0,00	0,00	0,00
	18001121	0,00	0,00	0,00	0,00
	18020000	383.722,95	128.064,83	128.064,83	128.064,83
3.1.90.00.00	Aplicações diretas	377.917,88	128.064,83	128.064,83	128.064,83
	18001111	0,00	0,00	0,00	0,00
	18001121	0,00	0,00	0,00	0,00
	18020000	377.917,88	128.064,83	128.064,83	128.064,83
3.1.90.11.00	Vencimentos e vant. fixas pessoal civil	373.100,17	128.064,83	128.064,83	128.064,83*
	18020000	373.100,17	128.064,83	128.064,83	128.064,83
3.1.90.13.00	Obrigações patronais	4.817,71	0,00	0,00	0,00*
	18020000	4.817,71	0,00	0,00	0,00
3.1.91.00.00	Apl. dir. entre órgãos integr. do orçam.	5.805,07	0,00	0,00	0,00
	18020000	5.805,07	0,00	0,00	0,00
3.1.91.13.00	Obrigações patronais	5.805,07	0,00	0,00	0,00*
	18020000	5.805,07	0,00	0,00	0,00
3.3.00.00.00	Outras despesas correntes	17.805.750,00	6.467.298,37	6.498.798,37	6.498.798,37
	18001111	16.855.866,18	6.122.490,59	6.122.490,59	6.122.490,59
	18001121	385.223,07	161.605,83	161.605,83	161.605,83
	18020000	564.660,75	183.201,95	214.701,95	214.701,95
3.3.90.00.00	Aplicações diretas	17.805.750,00	6.467.298,37	6.498.798,37	6.498.798,37
	18001111	16.855.866,18	6.122.490,59	6.122.490,59	6.122.490,59
	18001121	385.223,07	161.605,83	161.605,83	161.605,83
	18020000	564.660,75	183.201,95	214.701,95	214.701,95
3.3.90.01.00	Aposentad. RPPS, reserva remun. e reform	15.184.859,12	5.385.992,66	5.385.992,66	5.385.992,66*
	18001111	14.827.136,05	5.235.636,83	5.235.636,83	5.235.636,83
	18001121	357.723,07	150.355,83	150.355,83	150.355,83
3.3.90.03.00	Pensões do RPPS e do militar	2.056.230,13	898.103,76	898.103,76	898.103,76*
	18001111	2.028.730,13	886.853,76	886.853,76	886.853,76
	18001121	27.500,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00
3.3.90.14.00	Diárias - civil	8.460,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00*
	18020000	8.460,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
3.3.90.30.00	Material de consumo	18.576,35	8.669,42	8.669,42	8.669,42*
	18020000	18.576,35	8.669,42	8.669,42	8.669,42
3.3.90.33.00	Passagens e despesas com locomoção	11.696,28	6.905,80	6.905,80	6.905,80*
	18020000	11.696,28	6.905,80	6.905,80	6.905,80

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR CATEGORIA ECONÔMICA

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO		DOTAÇÃO ATUALIZADA (ACUMULADA)	VALOR EMPENHADO (NO PERÍODO)	VALOR LIQUIDADO (NO PERÍODO)	VALOR PAGO (NO PERÍODO)
3.3.90.35.00	Serviços de consultoria		336.539,99	92.400,00	120.400,00	120.400,00*
		18020000	336.539,99	92.400,00	120.400,00	120.400,00
3.3.90.36.00	Outros serv. de terceiros pessoa física		41.134,80	19.953,00	19.953,00	19.953,00*
		18020000	41.134,80	19.953,00	19.953,00	19.953,00
3.3.90.39.00	Outros serv. de terc. pessoa jurídica		68.276,80	25.928,31	29.428,31	29.428,31*
		18020000	68.276,80	25.928,31	29.428,31	29.428,31
3.3.90.40.00	Serv. tecnologia informação/comunic. - PJ		79.976,53	26.145,42	26.145,42	26.145,42*
		18020000	79.976,53	26.145,42	26.145,42	26.145,42
4.0.00.00.00	Despesas de capital		38.340,00	38.340,00	38.340,00	38.340,00
		18020000	38.340,00	38.340,00	38.340,00	38.340,00
4.4.00.00.00	Investimentos		38.340,00	38.340,00	38.340,00	38.340,00
		18020000	38.340,00	38.340,00	38.340,00	38.340,00
4.4.90.00.00	Aplicações diretas		38.340,00	38.340,00	38.340,00	38.340,00
		18020000	38.340,00	38.340,00	38.340,00	38.340,00
4.4.90.52.00	Equipamentos e material permanente		38.340,00	38.340,00	38.340,00	38.340,00*
		18020000	38.340,00	38.340,00	38.340,00	38.340,00
		18001111	16.855.866,18	6.122.490,59	6.122.490,59	6.122.490,59
		18001121	385.223,07	161.605,83	161.605,83	161.605,83
		18020000	986.723,70	349.606,78	381.106,78	381.106,78
TOTAL GERAL DA DESPESA			18.227.812,95	6.633.703,20	6.665.203,20	6.665.203,20

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR CATEGORIA ECONÔMICA

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (ACUMULADA)	VALOR EMPENHADO (NO PERÍODO)	VALOR LIQUIDADO (NO PERÍODO)	VALOR PAGO (NO PERÍODO)
--------	---------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	----------------------------

Nota: (*) contas analíticas, demais são sintéticas

II - CONCLUSÃO

O Controle Interno avaliando o processo de prestação de contas quanto aos diversos aspectos que envolvem a Administração do Município no que se refere à eficiência, eficácia e efetividade. Conclui pela evolução da gestão administrativa do presente período. O tripé eficiência, eficácia e efetividade, tem sido perseguido com a busca de resultados, atingimento de objetivos e metas, tornando dinâmica as políticas públicas. A efetividade pela preocupação com implementação de um relacionamento externo de resultados, atuante, ágil, tanto no que concerne ao administrado quanto na interação com as ordens superiores de governo, visando o atendimento das necessidades do instituto. A implementação de procedimentos de controles, fruto do desejo de aprimoramento, vem favorecer a aplicação de recursos públicos de forma mais eficaz, propiciando a efetividade das ações administrativas e previdenciárias em benefício dos servidores. Possibilitando ainda, que ao constatar quaisquer fragilidades, sejam adotadas medidas corretivas de imediato e caso necessário medidas austeras. O órgão de Controle Interno, tem a preocupação de atuar de forma responsável e comprometida no acompanhamento da execução orçamentária, financeira, patrimonial, administrativa e operacional. Este Relatório, bem como a Prestação de Contas buscou atender além das exigências da Instrução Normativa do TCM/PA, a todos os mandamentos legais. É o que coube ao órgão de Controle Interno relatar e levar a apreciação deste Tribunal de Contas.

Em resumo, no que tange a legalidade dos atos de Gestão Financeira, Orçamentária e Licitações, opinamos pela devida observância a Legislação em vigor.

Altamira/Pa, 31 de dezembro de 2022.

**Coordenadora de Controle Interno
ALTAPREV**