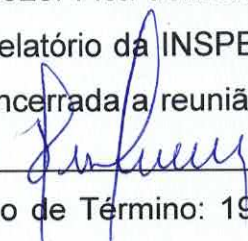




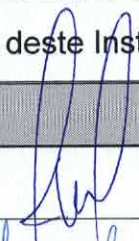
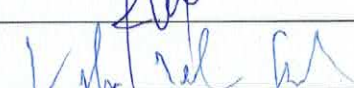
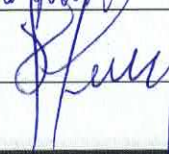
Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Conselho Fiscal

**REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA - ATA DA 22ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL**

Reunião convocada de forma extraordinária pelos membros do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Macaé (MACAEPREV).

**ATA nº 22/2025 de 11/06/2026** - Ata de Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Social do Município de Macaé, sendo aberta às 17:10 hs, convocada por todos os membros, conforme Lei Complementar 119/2009 e art. 5º do Decreto 025/2012. Na presente reunião, reuniram-se na sede do Instituto de Previdência Social de Macaé – MACAEPREV, inscrito no CNPJ sob o n.º 03.567.964/0001-04, na Rua Tenente Rui Lopes Ribeiro, 293, Centro, Macaé, Rio de Janeiro, estando presentes os membros Júlio César Viana Carlos, Marcelo Puertas Tavares, Ueliton Machado Pinto e Susan Cristina Venturini Ferra. A presente reunião visa analisar **FOLHA DE PAGAMENTO DOS PENSIONISTAS**, referente ao mês 03/2025, conforme demonstrativo em anexo, Processo 310.005/2025, VOLUME III. DA ANÁLISE DO PROCESSO DE SOLICITAÇÃO DE PAGAMENTO DOS PENSIONISTAS REFERENTE AO MÊS DE MARÇO DE 2025. O presidente deste Conselho apresenta relatoria. Após novos debates e análises dos documentos acostados ao processo, pelos membros deste conselho foi deliberado por **UNANIMIDADE**, no sentido da **REGULARIDADE DOS ATOS EMITIDOS** no processo **310.005/2025**, referente a folha de pagamento dos pensionistas **03/2025**. Fica deliberado ainda, que seja anexada ao processo cópia desta Ata e do Relatório da **INSPEÇÃO PROCESSUAL**. Nada mais havendo para o momento, foi encerrada a reunião. Esta ATA foi lavrada por mim, Susan Cristina Venturini Ferraz,  sendo lida, aprovada e assinada por todos os presentes. Horário de Término: 19:35 hs. Fica marcado para o dia **18/06/2026**, a próxima reunião deste Conselho Fiscal, às 17:10hs, na sede deste Instituto.

**CONSELHO FISCAL**

|                                 |                   |                                                                                       |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>JÚLIO CÉSAR VIANA CARLOS</b> | <b>PRESIDENTE</b> |  |
| <b>UELITON MACHADO PINTO</b>    | <b>MEMBRO</b>     |   |
| <b>MARCELO P. TAVARES</b>       | <b>MEMBRO</b>     |   |
| <b>SUSAN C. V. FERRAZ</b>       | <b>MEMBRO</b>     |  |



*EM BRANCO*



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Conselho Fiscal



**RELATÓRIO DA INSPEÇÃO PROCESSUAL DO PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº: 310005/2025, VOLUME III, DA 22ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL, POR CONVOCAÇÃO EXTRAORDINÁRIA DOS MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE MACAÉ – MACAEPREV.**

**A competência deste Conselho Fiscal para a realização da presente INSPEÇÃO PROCESSUAL tem como base o artigo 4º do Decreto 052/2012:**

*“Art. 4º. Compete, ainda, ao conselho fiscal:*

*IV: Realizar Inspeção e auditoria de qualquer natureza”*

Trata-se de relatório da **INSPEÇÃO PROCESSUAL**, na folha de pagamento dos pensionistas do Instituto de Previdência Social do Município de Macaé, referente à folha de pagamento referente ao mês de março de 2025 – Conforme Lei Complementar 119/2009 e artigos 4º e 13º do Decreto 025/2012. Assim, ao que concerne à análise do processo, foram observados os seguintes pontos:

| Solicitante:        | Diretoria Financeiro                                                                                      |                          |     |     |     |      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----|-----|-----|------|
| Objeto:             | Análise da Folha de Pagamento de Pensionistas, referente MARÇO de 2025.                                   |                          |     |     |     |      |
| Órgão:              | MACAEPREV                                                                                                 | CNPJ: 03.567.964/0001-04 |     |     |     |      |
| Valor:              | R\$ 279.735,26 (DUZENTOS E SETENTA E NOVE MIL, SETECENTOS TRINTA E CINCO REAIS E VINTE E SEIS CENTAVOS .) |                          |     |     |     |      |
| Empenho:            | 00008/2025 - Emissão: 02/01/2025.                                                                         |                          |     |     |     |      |
| Processos de origem | 310.005/2025- Emissão de Nota Fiscal de Empenho Estimado da Folha de Pagamento para o exercício de 2025.  |                          |     |     |     |      |
| ITEM                | INSTRUÇÃO PROCESSUAL                                                                                      | DADOS COMPLEMENTARES     | SIM | NÃO | N/A | FLS. |
| 1                   | Autorização para liquidação /pagamento assinado pelo requisitante e Ordenador de despesas.                | Autorizado em 25/03/2025 | x   |     |     | 02   |
| 2                   | Autorização de Ordenação de despesas.                                                                     | Em conformidade          | X   |     |     | 02   |
| 3                   | Nota do Empenho                                                                                           | 0008/2025                | X   |     |     | 04   |
| 4                   | Relatório de Exclusão de pensionista por óbito.                                                           | Houve                    | x   |     |     | 06   |



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Conselho Fiscal



|    |                                                                  |                     |   |  |    |
|----|------------------------------------------------------------------|---------------------|---|--|----|
|    |                                                                  |                     |   |  |    |
| 5  | Relatório Eventos lançados – Previdência Própria                 | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 08 |
| 6  | Relatório de eventos lançados IRRF mensal Fourprev.              | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 09 |
| 7  | Relatório Eventos lançados – 600 - SINDISERV                     | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 10 |
| 9  | Relatório Eventos lançados – 2095 – Empréstimos Arbi             | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 11 |
| 10 | Relatório Eventos lançados – 512 – Empréstimos CEF               | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 12 |
| 11 | Relatório Eventos lançados – 513 – Empréstimos CEF II            | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 12 |
| 12 | Relatório Eventos lançados – 965 – Empréstimos CEF III           | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 12 |
| 13 | Relatório Eventos lançados – 1004 – Empréstimos CEF IV           | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 12 |
| 14 | Relatório Eventos lançados – 2105 – Empréstimos Itau Consig - I  | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 13 |
| 16 | Relatório Eventos lançados – 2106 – Empréstimos Itau Consig - II | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 13 |
| 17 | Relatório Eventos lançados – 2118 – Empréstimos Itau Unibanco    | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 14 |
| 18 | Relatório Eventos lançados – 2127 – Empréstimos Itau Santander   | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 15 |
| 19 | Relatório Eventos lançados – 2123 – Empréstimos Itau Unibanco II | Emissão: 25/03/2025 | X |  | 16 |
| 20 | Relatório Eventos lançados – 2125 – Itau Unibanco Itau II        | Emissão: 25/03/2025 | x |  | 16 |



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Conselho Fiscal



|    |                                                                                               |                                   |   |  |         |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---|--|---------|
| 21 | Relatório Liquidado a pagar por banco                                                         | Emissão: 25/03/2025               | x |  | 17-18   |
| 22 | Despacho do Diretor Financeiro                                                                | Emissão: 25/03/2025               | x |  | 19      |
| 23 | Nota de liquidação assinada pelo Responsável da liquidação Contábil da despesa.               | Nº: 178 – Liquidada em 26/03/2025 | x |  | 22      |
| 24 | Empenhos CEF, SINDSERVI, ARBI, ITAU Consignado, Banco Itau SA, PREFEITURA DE MACAE, SANTANDER | Emissão: 26/03/2025               | x |  | 23 - 29 |
| 25 | Ordem De pagamento                                                                            | Emissão: 27/03/2025               | X |  | 30      |

A verificação fundamentou-se na documentação constante nos autos, sem abranger a análise de questões estritamente técnicas. Todavia, considerando que os atos foram praticados por servidores públicos no exercício de suas funções, gozam de presunção de legitimidade, legalidade e veracidade. Diante do exposto, este Relator entende, salvo melhor juízo (smj), pela inexistência de irregularidades no processamento da folha de pagamento de pensionistas de **MARÇO/2025**. Voto, portanto, pela **REGULARIDADE** dos atos e encaminho o feito para análise das demais Conselheiras Fiscais deste Instituto

**Macaé, 11/06/2026.**

| CONSELHO FISCAL          |            |  |
|--------------------------|------------|--|
| JÚLIO CÉSAR VIANA CARLOS | PRESIDENTE |  |



Estado do Rio de Janeiro  
Município de Macaé  
Instituto de Previdência Social  
Conselho Fiscal



**EM BRANCO**