

## RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO

O presente relatório é extraído das demonstrações contábeis mensais apresentadas pela contabilidade: Balancete da Receita, Balancete da Despesa, Balancete Contábil e Balanço Financeiro, do mês **Fevereiro/2024**. Em análise às demonstrações contábeis averigui o seguinte:

### I – CREDITOS ADICIONAIS

A Lei Orçamentária 2.184 de 19 de dezembro de 2023, fixa em 29% (vinte e nove por cento) o limite para suplementação (Art. 2º, I)

Nº DECRETO E DATA	VALOR	DOTAÇÃO A SUPLEMENTAR	DOTAÇÃO A REDUZIR
<b>SEM OCORRÊNCIA</b>			

### II – SALDO FINANCEIRO PARA PRÓXIMO EXERCÍCIO

<b>SALDO INICIAL</b>	<b>R\$ 32.729.592,31</b>
<b>(+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III)</b>	<b>*R\$ 63.325,74</b>
<b>(+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)</b>	<b>R\$ 39.166,67</b>
<b>(+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)</b>	<b>R\$ 149.524,01</b>
<b>(+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>(+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>R\$ 233.940,47</b>
<b>(+) PARCELAMENTO (VI)</b>	<b>R\$ 90.228,69</b>
<b>(+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>(-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)</b>	<b>R\$ 733.961,25</b>
<b>(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS</b>	<b>R\$ 11.179,89</b>
<b>(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)</b>	<b>R\$ 149.488,97</b>

<b>(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)</b>	R\$ 8.549,72
<b>(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS</b>	R\$ 0,00
<b>SALDO EXERC. SEGUINTE</b>	<b>R\$ 32.402.598,06</b>

\*Servidor, Patronal e Custo suplementar

**III – BALANCETA DA RECEITA**

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR ARRECADADO</b>
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	R\$ 19.216,99
<b>RENDIMENTOS</b>	R\$ 0,00
<b>COMPREV</b>	R\$ 0,00
<b>PATRONAL E SUPLEMENTAR</b>	R\$ 83.275,42
<b>PARCELAMENTO</b>	R\$ 90.228,69
<b>DEDUÇÕES</b>	R\$ 0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>R\$ 192.721,10</b>

**IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

<b>ARRECADADO NO MÊS</b>	<b>ARRECADADO NO ANO</b>
R\$ 149.524,01	<b>R\$ 149.564,94</b>

\*Receitas Extras orçamentárias: IRRF, INSS, UNIMED, EMP. CONSIGNADO CEF, SINDICATO.

**V – RENDIMENTOS DE INVESTIMENTO**

<b>ARRECADADO NO MÊS</b>	<b>ACUMULADO NO ANO</b>
R\$ 0,00	<b>R\$ 0,00</b>

Os rendimentos dos fundos de investimento estão sendo contabilizados conforme orientação IPC 14.



**VI – BALANCETE DA DESPESA**

<b>EMPENHADO NO MÊS</b>	<b>ANULADO NO MÊS</b>	<b>LIQUIDADO NO MÊS</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>	<b>NO SUPLEMENTAÇÃO</b>
R\$ 7.295,58	R\$ 0,00	R\$ 754.691,20	R\$ 745.141,14	R\$ 0,00

**VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

**PAGO NO MÊS**

**PAGO NO ANO**

R\$ 149.488,97

R\$ 226.383,81

*\*Despesas Extras orçamentárias: IRRF, INSS, UNIMED, EMP. CONSIGNADO CEF, SINDICATO.*

**VIII – RESTOS A PAGAR – Fonte**

<b>INSCRITO</b>	<b>Fonte de Custeio</b>	<b>CANCE LADO</b>	<b>NÃO PROCESSADO</b>	<b>PROCESSADO</b>	<b>PROCESSADO NO MÊS</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>	<b>PAGO NO ANO</b>
<b>R\$ 96.740,74</b>	802	R\$ 0,00	R\$ 86.101,69	R\$ 10.639,05	R\$ 8.399,72	R\$ 8.549,72	<b>R\$ 34.080,79</b>
<b>R\$ 0,00</b>	800	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	<b>R\$ 0,00</b>

Dos restos a pagar/2023 inscritos por fonte de recursos, apurou-se um total de R\$ 96.740,74 (Noventa e seis mil, setecentos e quarenta reais e setenta e quatro centavos), apenas na fonte 802 – despesas custeadas com recursos da taxa administrativa. O pagamento no mês foi de R\$ 8.549,72 (Oito mil, quinhentos e quarenta e nove reais e setenta e dois centavos). Parte processada no mês anterior e parte processada no período em análise.





**IX – DEDUÇÕES**

**DEDUÇÕES NO MÊS**

**ACUMULADO NO ANO**

R\$ 0,00	R\$ 0,00
----------	----------

**X – COMPREV**

**ARRECADADO NO MÊS**

**ACUMULADO NO ANO**

R\$ 0,00	R\$ 0,00
----------	----------

**XI – RECEITA POR ENTE**

<b>ENTE</b>	<b>SERVIDOR</b>	<b>PATRONAL</b>	<b>SUPLEMENTAR</b>
PREFEITURA	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00
PENSIONISTA (Prefeitura)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SAAE	R\$ 9.151,45	R\$ 11.624,73	R\$ 33.655,58
SAAE (inativo)	R\$	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CÂMARA	R\$ 7.640,62	R\$ 9.754,41	R\$ 28.240,70
PREVILAM INATIVOS	R\$ 2.424,92	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PREVILAM (GRATIFICAÇÕES)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CORREÇÕES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 19.216,99</b>	<b>R\$ 21.379,14</b>	<b>R\$61.896,28</b>
		<b>*PATRONAL + SUPLEMENTAR</b>	
		<b>R\$ 83.275,42</b>	

No mês em análise observou - se que o Ente Prefeitura não realizou o pagamento dos repasses devidos da parte do servidor, patronal e do custo suplementar referente a competência janeiro/2024 cujo vencimento ocorreu em 28/02/2024.

**XII – PATRIMÔNIO**

Não houve incorporações neste mês.

**XIII – ALMOXARIFADO**

Não houve aquisições neste mês.

**XIV – DESPESA**

**EMPENHADO NO MÊS**

**EMPENHADO NO ANO**

R\$ 7.295,58

R\$ 7.940.192,50

**XIV – EMPENHOS**

Todos os empenhos do mês de fevereiro/2024 foram feitos respeitando as legislações vigentes.

**XV – TESOURARIA**

Os pagamentos foram realizados mediante transferência eletrônicas (TEV), pagamento instantâneo brasileiro (PIX) ou com débito direto em conta, respeitando sempre as fontes de recursos.

E observou-se ainda a realização de conciliação bancária, a fim de que os saldos apresentados nos extratos bancários no período em análise e o demonstrativo de numerários estejam em conformidade e sejam expressão da verdade. Observou-se também que os pagamentos realizados obedeceram a ordem cronológica.

**XVI - PUBLICIDADE**

As demonstrações contábeis foram devidamente publicadas no site oficial do Instituto (<https://www.previlam.mg.gov.br/>) e observou-se também a publicação do Balanço Financeiro no mural de publicações do Instituto, bem como o envio do referido Balanço aos órgãos vinculados a este Instituto para publicação.

**XVII - CONCLUSÃO**



Por tanto, baseado nas informações acima, esta Controladora conclui que os demonstrativos contábeis deste Instituto guardam sintonia com a Legislação contábil e expressam com exatidão seus lançamentos contábeis.

Lambari, 15 de março de 2024.

  
Letícia Maria Aparecida Barros Silva  
CPF Nº 032.690.996-65