

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 Janeiro/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
SEM OCORRÊNCIA			

II – SALDO FINANCEIRO PARA PRÓXIMO EXERCÍCIO

SALDO INICIAL	R\$ 32.328.483,98
(+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III)	*R\$ 427.526,23
(+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)	R\$ 39.166,67
(+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)	R\$ 40,93
(+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)	R\$ 0,00
(+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 221.508,25
(+) PARCELAMENTO (VI)	R\$ 88.910,12
(+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 0,00
(-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)	R\$ 0,00
(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 119,90

(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)	R\$ 76.894,84
(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)	R\$ 25.531,07
(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 273.498,06
SALDO EXERC. SEGUINTE	R\$ 32.729.592,31

*Servidor, Patronal e Custo suplementar

III – BALANCETA DA RECEITA

DESCRIÇÃO	VALOR ARRECADADO
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 165.114,69
RENDIMENTOS	R\$ 0,00
COMPREV	R\$ 0,00
PATRONAL E SUPLEMENTAR	R\$ 301.578,21
PARCELAMENTO	R\$ 88.910,12
DEDUÇÕES	R\$ 0,00
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 555.603,02

IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

ARRECADADO NO MÊS	ARRECADADO NO ANO
R\$ 40,93	R\$ 40,93

*Receitas Extras orçamentárias: IRRF.

V – RENDIMENTOS DE INVESTIMENTO

ARRECADADO NO MÊS	ACUMULADO NO ANO
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

VI – BALANCETE DA DESPESA

EMPENHADO NO MÊS	ANULADO NO MÊS	LIQUIDADO NO MÊS	PAGO NO MÊS	NO SUPLEMENTAÇÃO
R\$ 7.932.896,92	R\$ 0,00	R\$ 744.373,13	R\$ 119,90	R\$ 0,00

VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

PAGO NO MÊS	PAGO NO ANO
R\$ 76.894,84	R\$ 76.894,84

**Despesas Extras orçamentárias: IRRF, INSS, Empréstimo consignado.*

VIII – RESTOS A PAGAR – Fonte

INSCRIT O	Fonte de Custeio	CANCE LADO	NÃO PROCESSADO	PROCESSADO	PROCESSADO NO MÊS	PAGO NO MÊS	PAGO NO ANO
R\$ 96.740,74	802	R\$ 0,00	R\$ 86.101,69	R\$ 10.639,05	R\$ 15.042,02	R\$ 25.531,07	R\$ 25.531,07
R\$ 0,00	800	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

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\$ 25.531,07 (Vinte e cinco mil, quinhentos e trinta e um reais e sete centavos). Sendo pago o total inscrito como processado e parte do que foi processado no mês.



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

ENTE	SERVIDOR	PATRONAL	SUPLEMENTAR
PREFEITURA	R\$ 149.438,09	R\$ 195.119,30	R\$ 31.483,76
PENSIONISTA (Prefeitura)	R\$ 246,25	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SAAE	R\$ 9.154,07	R\$ 11.825,64	R\$ 29.499,69
SAAE (inativo)	R\$	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CÂMARA	R\$ 6.276,28	R\$ 8.638,86	R\$ 25.010,96
PREVILAM INATIVOS	R\$ 0,00	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
TOTAL	R\$ 165.114,69	R\$ 215.583,80	R\$ 85.994,41
		*PATRONAL + SUPLEMENTAR	
		R\$ 301.578,21	

No mês em análise observou - se que o Ente Prefeitura não realizou o pagamento total da parcela devida do custo suplementar referente às competências 13º salário e dezembro/2023 cujo vencimento ocorreu em

31/01/2024. As competências devidas até o momento foram relacionadas no pedido de parcelamento de dívida em tramitação.

XII – PATRIMÔNIO

Não houve incorporações neste mês.

XIII – ALMOXARIFADO

Não houve aquisições neste mês.

XIV – DESPESA

EMPENHADO NO MÊS

EMPENHADO NO ANO

R\$ 7.932.896,92

R\$ 7.932.896,92

O valor demonstrado “Empenhado no mês” refere-se a empenhos estimativos e globais de despesas para o exercício 2024 realizado no mês em análise.

XIV – EMPENHOS

Todos os empenhos do mês de janeiro/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, 20 de fevereiro de 2024.


Letícia Maria Aparecida Barros Silva
CPF Nº 032.690.996-65