

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 **Outubro/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
DECRETO Nº 4.791 DE 01/10/2024	R\$646.000,00	631	635
	R\$165.000,00	632	635
TOTAL	R\$811.000,00		

Decreto realizado para reforço das dotações de Aposentadorias - 3190.01.00 e Pensões - 3190.03.00 do Orçamento vigente.

II – SALDO FINANCEIRO PARA PRÓXIMO EXERCÍCIO

SALDO INICIAL	R\$ 36.015.664,46
(+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III)	*R\$ 459.762,90
(+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)	R\$ 35.833,33
(+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)	R\$ 161.572,01
(+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)	R\$ 0,00
(+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 206.229,24
(+) PARCELAMENTO (VI)	R\$ 172.470,15

(+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 16.773,78
(-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)	R\$ 783.977,12
(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 20.165,94
(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)	R\$ 115.847,16
(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)	R\$ 2.000,00
(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 160.850,94
SALDO EXERC. SEGUINTE	R\$ 35.985.464,71

*Servidor, Patronal e Custo suplementar

III – BALANCETA DA RECEITA

DESCRIÇÃO	VALOR ARRECADADO
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 192.697,65
RENDIMENTOS	R\$ 0,00
COMPREV	R\$ 16.773,78
PATRONAL E SUPLEMENTAR	R\$ 302.898,58
MULTAS E JUROS	R\$ 0,00
PARCELAMENTO	R\$ 172.470,15
DEDUÇÕES	R\$ 0,00
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 684.840,16

IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

ARRECADADO NO MÊS	ARRECADADO NO ANO
R\$ 161.572,01	R\$ 1.388.406,54

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

V – RENDIMENTOS DE INVESTIMENTO

ARRECADADO NO MÊS

ACUMULADO NO ANO

R\$ 0,00

R\$ 336.901,77

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

VI – BALANCETE DA DESPESA

**EMPENHADO
NO MÊS**

**ANULADO
NO MÊS**

**LIQUIDADO
NO MÊS**

**PAGO NO
MÊS**

SUPLEMENTAÇÃO

R\$ 1.081.080,00

R\$ 0,00

R\$ 808.468,71

R\$ 804.143,06

R\$ 811.000,00

VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

PAGO NO MÊS

PAGO NO ANO

R\$ 115.847,16

R\$ 1.419.517,30

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

VIII – RESTOS A PAGAR – Fonte

INSCRITO	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\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 92.740,74
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\$ 2.000,00 (Dois mil reais) ref. a 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\$ 16.773,78

R\$ 248.673,09

No mês em análise observou-se o recebimento de receita de compensação previdenciária advinda do INSS/RGPS.

XI – RECEITA POR ENTE

ENTE	SERVIDOR	PATRONAL	SUPLEMENTAR
PREFEITURA	R\$ 172.695,64	R\$ 231.087,84	R\$ 0,00
PENSIONISTA (Prefeitura)	R\$ 303,47	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SAAE	R\$ 9.305,00	R\$ 12.807,69	R\$ 29.290,84
SAAE (inativo)	R\$ 705,86	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CÂMARA	R\$ 6.163,72	R\$ 9.039,39	R\$ 20.672,82
PREVILAM INATIVOS	R\$ 3.523,96	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\$ 192.697,65	R\$ 252.934,92	R\$ 49.963,66
		*PATRONAL + SUPLEMENTAR	
		R\$ 302.898,58	

No mês em análise observou - se que o Ente Prefeitura não realizou o pagamento do repasse devido da parte do custo suplementar referente a competência setembro/2024 cujo vencimento ocorreu em 31/10/2024, no valor de R\$ 469.416,72 (Quatrocentos e sessenta e nove mil, quatrocentos e dezesseis reais e setenta e dois centavos) e observou-se ainda o não pagamento da parte do servidor (pensionista e rescisão) competência junho/2024 cujo vencimento se deu em 31/07/2024. O diretor presidente informou que novas cobranças foram protocoladas junta à Prefeitura.

XII – PATRIMÔNIO

Não houve incorporações neste mês.

XIII – ALMOXARIFADO

Não houve aquisições neste mês.

XIV – DESPESA

EMPENHADO NO MÊS

R\$ 1.081.080,00

EMPENHADO NO ANO

R\$ 9.238.748,69

XIV – EMPENHOS

Todos os empenhos do mês de outubro/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.

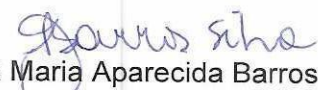
XVI - PUBLICIDADE

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, 18 de novembro de 2024.


Leticia Maria Aparecida Barros Silva
CPF Nº 032.690.996-65