

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 Maio/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 OCORRENCIA			

II – SALDO FINANCEIRO PARA PRÓXIMO EXERCÍCIO

SALDO INICIAL

R\$ 34.342.705,28

(+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III)	*R\$ 1.068.287,59
(+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)	R\$ 35.833,33
(+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)	R\$ 151.023,67
(+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)	R\$ 0,00
(+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 224.442,38
(+) PARCELAMENTO (VI)	R\$ 161.949,55
(+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 0,00
(-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)	R\$ 749.534,81
(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 18.388,38
(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)	R\$ 150.957,46

(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)	R\$ 8.429,20
(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 144.058,49
SALDO EXERC. SEGUINTE	R\$ 34.912.873,46

*Servidor, Patronal e Custo suplementar

III – BALANCETA DA RECEITA

DESCRIÇÃO	VALOR ARRECADADO
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 184.833,63
RENDIMENTOS	R\$ 0,00
COMPREV	R\$ 0,00
PATRONAL E SUPLEMENTAR	R\$ 918.143,13
MULTAS E JUROS	R\$ 1.144,16
PARCELAMENTO	R\$ 161.949,55
DEDUÇÕES	R\$ 0,00
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 1.266.070,47

No mês em análise houve cobrança/recebimento de multas e juros pelo atraso do repasse da competência 04/2024 do Ente SAAE.

IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

ARRECADADO NO MÊS	ARRECADADO NO ANO
R\$ 151.023,67	R\$ 597.344,54

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

V – RENDIMENTOS DE INVESTIMENTO

ARRECADADO NO MÊS	ACUMULADO NO ANO

R\$ 0,00

R\$ 0,00

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	NO SUPLEMENTAÇÃO
R\$ 2.798,13	R\$ 0,00	R\$ 802.667,56	R\$ 767.923,19	R\$ 0,00

VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

PAGO NO MÊS

PAGO NO ANO

R\$ 150.957,46

R\$ 632.726,68

*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\$ 8.431,07	R\$ 8.429,20	R\$ 64.449,43
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\$ 8.429,20 (Oito mil, quatrocentos e vinte e nove reais e vinte centavos). 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\$ 0,00

R\$ 0,00

XI – RECEITA POR ENTE

ENTE	SERVIDOR	PATRONAL	SUPLEMENTAR
PREFEITURA	R\$ 157.548,06	R\$ 203.351,39	R\$ 593.672,94
PENSIONISTA (Prefeitura)	R\$ 246,25	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SAAE	R\$ 17.038,96	R\$ 23.452,88	R\$ 67.900,10
SAAE (inativo)	R\$ 1.411,72	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CÂMARA	R\$ 6.163,72	R\$ 9.055,70	R\$ 20.710,12
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\$ 192,46	R\$ 243,11	R\$ 708,59
TOTAL	R\$ 185.026,09	R\$ 236.103,08	R\$ 682.991,75
		*PATRONAL + SUPLEMENTAR	
		R\$ 919.094,83	

No mês em análise observou - se que o Ente SAAE realizou o pagamento dos repasses devidos da parte do servidor, patronal e do custo suplementar referente a competência Março/2024 cujo vencimento ocorreu em 30/04/2024, bem como observou-se o pagamento das correções devidas.

XII – PATRIMÔNIO

Não houve incorporações neste mês.

XIII – ALMOXARIFADO

Não houve aquisições neste mês.

XIV – DESPESA

EMPENHADO NO MÊS

EMPENHADO NO ANO

R\$ 2.798,13

R\$ 7.944.328,42

XIV – EMPENHOS

Todos os empenhos do mês de maio/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 junho de 2024.


Leticia Maria Aparecida Barros Silva
CPF Nº 032.690.996-65