

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 **Março/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\$ 32.402.598,06
(+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III)	*R\$ 1.947.931,90
(+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)	R\$ 75.000,00
(+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)	R\$ 149.463,05
(+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)	R\$ 0,00
(+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 246.713,81
(+) PARCELAMENTO (VI)	R\$ 158.819,41
(+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 0,00
(-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)	R\$ 746.285,68
(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 8.840,99
(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)	R\$ 108.134,75

(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)	R\$ 8.579,20
(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 28.113,10
SALDO EXERC. SEGUINTE	R\$ 34.080.572,51

*Servidor, Patronal e Custo suplementar

III – BALANCETA DA RECEITA

DESCRIÇÃO	VALOR ARRECADADO
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 328.221,16
RENDIMENTOS	R\$ 0,00
COMPREV	R\$ 0,00
PATRONAL E SUPLEMENTAR	R\$1.677.702,43
MULTAS E JUROS	R\$17.008,31
PARCELAMENTO	R\$ 158.819,41
DEDUÇÕES	R\$ 0,00
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 2.181.751,31

No mês em análise houve cobrança/recebimento de multas e juros pelo atraso do repasse da competência 01/2024 do Ente Prefeitura.

IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

ARRECADADO NO MÊS	ARRECADADO NO ANO
R\$ 149.463,05	R\$ 299.027,99

*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\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 774.792,21	R\$ 755.126,67	R\$ 0,00

VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

PAGO NO MÊS

PAGO NO ANO

R\$ 108.134,75

R\$ 334.518,56

*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\$ 8.579,20	R\$ 8.579,20	R\$ 42.659,99
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\$ 8.579,20 (Oito mil, quinhentos e setenta 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\$ 306.597,49	R\$ 407.293,64	R\$ 1.189.056,48
PENSIONISTA (Prefeitura)	R\$ 492,50	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SAAE	R\$ 8.445,59	R\$ 11.624,73	R\$ 33.655,58
SAAE (inativo)	R\$ 705,86	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CÂMARA	R\$ 6.312,65	R\$ 9.260,70	R\$ 26.811,30
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\$ 3.242,15	R\$ 4.307,62	R\$ 12.700,69
TOTAL	R\$ 328.221,16	R\$ 432.486,69	R\$1.262.224,05
		*PATRONAL + SUPLEMENTAR	
		R\$ 1.694.710,74	

No mês em análise observou - se que o Ente Prefeitura realizou o pagamento dos repasses devidos da parte do servidor, patronal e do custo suplementar referente a competência janeiro/2024 cujo vencimento ocorreu em 29/02/2024, inclusive com o recolhimento das devidas correções.

XII – PATRIMÔNIO

Não houve incorporações neste mês.

XIII – ALMOXARIFADO

Não houve aquisições neste mês.

XIV – DESPESA

EMPENHADO NO MÊS

EMPENHADO NO ANO

R\$ 0,00

R\$ 7.940.192,50

XIV – EMPENHOS

Todos os empenhos do mês de março/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, 19 de abril de 2024.


Letícia Maria Aparecida Barros Silva
CPF Nº 032.690.996-65