

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 **Abril/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 4.727 DE 02/04/2024	R\$ 10.000,00	625	635

Decreto realizado para reforço da dotação de Indenizações e restituições – 3390.93.03 do Orçamento vigente.

II – SALDO FINANCEIRO PARA PRÓXIMO EXERCÍCIO

SALDO INICIAL	R\$ 34.080.572,51
(+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III)	*R\$ 978.038,20
(+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)	R\$ 35.833,33
(+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)	R\$ 147.292,88
(+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)	R\$ 0,00
(+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 125.373,22
(+) PARCELAMENTO (VI)	R\$ 160.932,86
(+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 0,00
(-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)	R\$ 747.623,47
(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 28.054,95

(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)	R\$ 147.250,66
(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)	R\$ 13.360,24
(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 249.048,40
SALDO EXERC. SEGUINTE	R\$ 34.342.705,28

*Servidor, Patronal e Custo suplementar

III – BALANCETA DA RECEITA

DESCRIÇÃO	VALOR ARRECADADO
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 165.384,79
RENDIMENTOS	R\$ 0,00
COMPREV	R\$ 0,00
PATRONAL E SUPLEMENTAR	R\$ 845.593,41
MULTAS E JUROS	R\$ 222,16
PARCELAMENTO	R\$ 160.932,86
DEDUÇÕES	R\$ 0,00
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 1.174.804,39

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

IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

ARRECADADO NO MÊS	ARRECADADO NO ANO
R\$ 147.292,88	R\$ 446.320,87

*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\$ 1.337,79	R\$ 0,00	R\$ 769.184,30	R\$ 775.678,42	R\$ 10.000,00
--------------	----------	----------------	----------------	---------------

Houve ocorrência de suplementação para custear despesas de Indenizações e restituições conforme detalhado no item I – créditos adicionais.

VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

PAGO NO MÊS

PAGO NO ANO

R\$ 147.250,66

R\$ 481.769,22

*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\$ 13.360,24	R\$ 13.360,24	R\$ 56.020,23
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\$ 13.360,24 (Treze mil, trezentos e sessenta reais e vinte e quatro 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\$ 158.390,27	R\$ 206.764,76	R\$ 603.555,17
PENSIONISTA (Prefeitura)	R\$ 246,25	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SAAE	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SAAE (inativo)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CÂMARA	R\$ 6.994,52	R\$ 9.055,70	R\$ 26.217,78
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\$ 48,06	R\$ 34,92	R\$ 139,18
TOTAL	R\$ 168.104,02	R\$ 215.855,38	R\$629.912,13
		*PATRONAL + SUPLEMENTAR	
		R\$ 845.767,51	

No mês em análise observou - se que o Ente SAAE não 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 sobre o pagamento da rescisão na competência 01/2024 do Ente Prefeitura.

XII – PATRIMÔNIO

Não houve incorporações neste mês.

XIII – ALMOXARIFADO

Não houve aquisições neste mês.

XIV – DESPESA

EMPENHADO NO MÊS

R\$ 1.337,79

EMPENHADO NO ANO

R\$ 7.941.530,29

XIV – EMPENHOS

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


Leticia Maria Aparecida Barros Silva
CPF Nº 032.690.996-65