

## 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 Setembro/2023. Em análise às demonstrações contábeis averigui o seguinte:

A Lei Orçamentária 2.157 de 07 de dezembro de 2022, 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
Não houve ocorrência			

### II – SALDO FINANCEIRO PARA PRÓXIMO EXERCÍCIO

<b>SALDO INICIAL</b>	<b>R\$ 32.094.375,20</b>
<b>(+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III) *</b>	<b>R\$ 410.381,15</b>
<b>(+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)</b>	<b>R\$ 35.000,00</b>
<b>(+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)</b>	<b>R\$ 155.053,04</b>
<b>(+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>(+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>R\$ 200.225,01</b>
<b>(+) PARCELAMENTO (VI)</b>	<b>R\$ 85.172,35</b>
<b>(+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>(-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)</b>	<b>R\$ 717.517,71</b>
<b>(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS</b>	<b>R\$ 17.996,42</b>
<b>(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)</b>	<b>R\$ 155.054,44</b>
<b>(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)</b>	<b>R\$ 1.875,45</b>
<b>(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>R\$ 42.383,88</b>
<b>SALDO EXERC. SEGUINTE</b>	<b>R\$ 32.045.378,85</b>

\*Servidor, Patronal e Custo suplementar

**III – BALANCETA DA RECEITA**

DESCRIÇÃO	VALOR ARRECADADO
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	R\$ 155.577,92
<b>RENDIMENTOS</b>	R\$ 0,00
<b>COMPREV</b>	R\$ 0,00
<b>PATRONAL E SUPLEMENTAR</b>	R\$ 289.803,23
<b>PARCELAMENTO</b>	R\$ 85.172,35
<b>DEDUÇÕES</b>	R\$ 0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>R\$ 530.553,50</b>

Observou-se no mês em análise o não pagamento do valor de repasse correspondente ao custo suplementar da competência agosto/2023 referente à folha da Prefeitura, bem como as competências junho e julho se encontram em atraso. Apurou-se um saldo devedor até momento de R\$ 1.404.396,76. O Diretor Presidente do Previlam relatou participação em reunião na Prefeitura, reiteração das cobranças extrajudiciais e deliberação do conselho para ajuizamento findo prazo pactuado em reunião.

**IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

ARRECADADO NO MÊS	ARRECADADO NO ANO
R\$ 155.053,04	R\$ 1.243.135,37

\*Receitas Extras orçamentárias: IRRF, INSS, Empréstimo consignado, Unimed, Sindicato.

**V – RENDIMENTOS DE INVESTIMENTO**

ARRECADADO NO MÊS	ACUMULADO NO ANO
R\$ 0,00	R\$ 385.457,91

**VI – BALANCETE DA DESPESA**



<b>EMPENHADO NO MÊS</b>	<b>ANULADO NO MÊS</b>	<b>LIQUIDADADO NO MÊS</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>	<b>SUPLEMENTA ÇÃO</b>
R\$ 534.000,00	R\$ 380.000,00	R\$ 737.322,02	R\$ 735.514,13	R\$ 0,00

**VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

**PAGO NO MÊS**

**PAGO NO ANO**

R\$ 155.054,44

R\$ 1.243.159,62

*\*Despesas Extras orçamentárias: IRRF, INSS, Empréstimo consignado, Unimed, Sindicato.*

**VIII – RESTOS A PAGAR – Fonte**

<b>INSCRITO</b>	<b>Fonte de Custeio</b>	<b>CANCE LADO</b>	<b>NÃO PROCES SADO</b>	<b>PROCES SADO</b>	<b>PROCESSA DO NO MÊS</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>	<b>PAGO NO ANO</b>
R\$ 62.620,18	105/802	R\$ 0,00	R\$ 57.414,94	R\$ 5.205,24	R\$ 1.875,45	R\$ 1.875,45	R\$ 58.869,28
R\$ 638.918,82	103/800	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 638.918,82	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 638.918,82

Dos restos a pagar/2022 inscritos por fonte de recursos, apurou-se um total de R\$ 701.539,00 (Setecentos e um mil, quinhentos e trinta e nove reais). O pagamento no mês em análise foi de R\$1.875,45 (Um mil, oitocentos e setenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos).

**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\$ 115.812,25

**XI – RECEITA POR ENTE**

<b>ENTE</b>	<b>SERVIDOR</b>	<b>PATRONAL+SUPLEMENTAR</b>
PREFEITURA	R\$ 136.690,94	R\$ 217.421,77
PENSIONISTA (Prefeitura)	246,25	R\$ 0,00
SAAE	R\$ 8.350,37	R\$ 40.165,20
SAAE (inativo)	R\$ 803,70	R\$ 0,00
CÂMARA	R\$ 6.282,37	R\$ 32.216,26
PREVILAM INATIVOS	R\$ 3.204,29	R\$ 0,00
PREVILAM (GRATIFICAÇÕES)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CORREÇÕES	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 155.577,92</b>	<b>R\$ 289.803,23</b>

**XII – PATRIMÔNIO**

Não houve incorporações neste mês.

**XIII – ALMOXARIFADO**

Não houve aquisição neste mês.

**EMPENHADO NO MÊS**

**ACUMULADO NO ANO**

R\$ 0,00

R\$ 2.389,68

**XIV – EMPENHOS**

Todos os empenhos do mês de setembro/2023 foram feitos respeitando as legislações vigentes.



### **XV – TESOURARIA**

Os pagamentos neste mês, foram realizados conforme o caso, por débito direto em conta e transferências bancárias, respeitando as fontes de recursos. E observou-se ainda a realização da conciliação, a fim de que os saldos apresentados nos extratos bancários e no demonstrativo de numerários ao final do período, 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 a publicação do Balanço Financeiro nos murais dos órgãos vinculados a este Instituto, bem como em seu próprio mural.

### **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, 23 de outubro de 2023.

  
Leticia Maria Aparecida Barros Silva  
CPF N° 032.690.996-65