

## 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 Junho/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 |
|----------------------|---------------|-----------------------|-------------------|
| 4.951 de 16/06/2023. | R\$ 10.000,00 | 590                   | 593               |
| 4.951 de 16/06/2023. | R\$5.000,00   | 590                   | 594               |
| 4.951 de 16/06/2023. | R\$ 20.000,00 | 590                   | 595               |
| 4.951 de 16/06/2023. | R\$ 5.000,00  | 590                   | 596               |
| 4.951 de 16/06/2023. | R\$ 15.000,00 | 590                   | 597               |

O Decreto para credito suplementar se deu por necessidade de reforço de dotação conforme classificação: 04.004.001.0009.0122.3.001.06001 – Manutenção dos serviços administrativos do Previlam – 3.3.9.0.47.00- Obrigações Tributárias e Contributivas.

### II – SALDO FINANCEIRO PARA PRÓXIMO EXERCÍCIO

|   |                   |
|---|-------------------|
| SALDO INICIAL                               | R\$ 31.425.798,58 |
| (+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III) *           | R\$ 422.726,36    |
| (+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)    | R\$ 35.000,00     |
| (+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)        | R\$ 134.948,36    |
| (+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)           | R\$               |
| (+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS | R\$ 753.767,59    |
| (+) PARCELAMENTO (VI)                       | R\$ 87.091,07     |
| (+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA              | R\$ 17.051,92     |
| (-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)               | R\$ 668.374,12    |

|  |                          |
|--|--------------------------|
| <b>(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS</b>        | R\$ 17.465,93            |
| <b>(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)</b>                | R\$ 134.948,36           |
| <b>(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)</b>           | R\$ 8.512,31             |
| <b>(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS</b> | R\$ 326.260,96           |
| <b>SALDO EXERC. SEGUINTE</b>                     | <b>R\$ 32.012.083,16</b> |

\*Servidor, Patronal e Custo suplementar

**III – BALANCETA DA RECEITA**

| DESCRIÇÃO                     | VALOR ARRECADADO      |
|-------------------------------|-----------------------|
| <b>CONTRIBUIÇÕES</b>          | R\$ 143.657,93        |
| <b>RENDIMENTOS</b>            | R\$ 326.260,96        |
| <b>COMPREV</b>                | R\$ 17.051,92         |
| <b>PATRONAL E SUPLEMENTAR</b> | R\$ 279.069,31        |
| <b>PARCELAMENTO</b>           | R\$ 87.091,07         |
| <b>DEDUÇÕES</b>               | R\$ 0,00              |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b>     | <b>R\$ 853.130,31</b> |

**IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

| ARRECADADO NO MÊS | ARRECADADO NO ANO |
|-------------------|-------------------|
| R\$ 134.948,36    | R\$ 792.904,14    |

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

**V – RENDIMENTOS DE INVESTIMENTO**

| ARRECADADO NO MÊS | ACUMULADO NO ANO |
|-------------------|------------------|
| R\$ 326.260,96    | R\$ 385.457,91   |

**VI – BALANCETE DA DESPESA**

| <b>EMPENHADO<br/>NO MÊS</b> | <b>ANULADO<br/>NO MÊS</b> | <b>LIQUIDADO<br/>NO MÊS</b> | <b>PAGO<br/>NO MÊS</b> | <b>NO SUPLEMENTAÇÃO</b> |
|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|
| R\$ 110.798,38              | R\$ 180,00                | R\$ 720.264,94              | R\$ 685.840,05         | R\$ 55.000,00           |

**VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

| <b>PAGO NO MÊS</b> | <b>PAGO NO ANO</b> |
|--------------------|--------------------|
| R\$ 134.948,36     | R\$ 792.935,04     |

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

**VIII – RESTOS A PAGAR – Fonte**

| <b>INSCRITO</b>  | <b>Fonte de<br/>Custeio</b> | <b>CANCE<br/>LADO</b> | <b>NÃO<br/>PROCES<br/>SADO</b> | <b>PROCES<br/>SADO</b> | <b>PROCESSA<br/>DO NO MÊS</b> | <b>PAGO<br/>NO MÊS</b> | <b>PAGO NO<br/>ANO</b> |
|------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| R\$<br>62.620,18 | 105/802                     | R\$ 0,00              | R\$ 57.414,94                  | R\$ 5.205,24           | R\$ 8.512,31                  | R\$ 8.512,31           | R\$<br>52.342,93       |
| R\$<br>38.918,82 | 103/800                     | R\$ 0,00              | R\$ 0,00                       | R\$<br>638.918,82      | R\$ 0,00                      | R\$ 0,00               | R\$<br>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\$ 8.512,31 (Oito mil, quinhentos e doze reais e trinta e um centavos).

**IX – DEDUÇÕES**

| <b>DEDUÇÕES NO MÊS</b> | <b>ACUMULADO NO ANO</b> |
|------------------------|-------------------------|
| R\$ 0,00               | R\$ 0,00                |

**X – COMPREV**



**ARRECADADO NO MÊS**

R\$ 17.051,92

**ACUMULADO NO ANO**

R\$ 99.755,61

**XI – RECEITA POR ENTE**

| <b>ENTE</b>              | <b>SERVIDOR</b>       | <b>PATRONAL+SUPLEMENTAR</b> |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| PREFEITURA               | R\$ 126.886,07        | R\$ 208.774,84              |
| PENSIONISTA (Prefeitura) | 246,25                | R\$ 0,00                    |
| SAAE                     | R\$ 7.770,56          | R\$ 37.376,47               |
| SAAE (inativo)           | R\$ 803,70            | R\$ 0,00                    |
| CÂMARA                   | R\$ 6.843,66          | R\$ 32.918,00               |
| PREVILAM INATIVOS        | R\$ 1.106,81          | R\$ 0,00                    |
| PREVILAM (GRATIFICAÇÕES) | R\$ 0,00              | R\$ 0,00                    |
| CORREÇÕES                | R\$ 0,00              | R\$ 0,00                    |
| <b>TOTAL</b>             | <b>R\$ 143.657,05</b> | <b>R\$ 279.069,31</b>       |

Observou-se no mês em análise o não pagamento do valor de repasse correspondente ao custo suplementar referente à folha da Prefeitura. Uma vez questionado o Diretor Presidente do Previlam relatou que enviou ofício solicitando informações e a cobrança do valor devido.

**XII – PATRIMÔNIO**

Não houve incorporações neste mês.

**XIII – ALMOXARIFADO**

Ocorreu a aquisição de material de processamento de dados no Instituto neste mês.

**EMPENHADO NO MÊS**

R\$ 340,00

**ACUMULADO NO ANO**

R\$ 2.389,68

- Resultado (empenhado no mês) reflete o saldo na conta 3.3.3.9.0.30.17 do balancete da despesa.

#### **XIV – EMPENHOS**

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

#### **XV – TESOURARIA**

Os pagamentos neste mês, foram realizados conforme o caso com cheque nominal e sua cópia encontra-se devidamente arquivada. Os demais pagamentos foram feitos com débito direto em conta, 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, 31 de julho de 2023.

  
Leticia Maria Aparecida Barros Silva  
CPF Nº 032.690.996-65