

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 Agosto/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
4.607 de 10/07/2023	R\$ 7.000,00	586	584

O Decreto para crédito 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 – 3.3.9.0.35.00 – Serviços de Consultoria. (R\$7.000,00).

II – SALDO FINANCEIRO PARA PRÓXIMO EXERCÍCIO

SALDO INICIAL	R\$ 32.349.993,68
(+) RECEITA ORÇAMENTÁRIAS (III) *	R\$ 406.451,85
(+) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS (ADM)	R\$ 35.000,00
(+) RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIA (IV)	R\$ 146.284,73
(+) RENDIMENTOS INVESTIMENTOS (V)	R\$ 0,00
(+) OUTROS RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 238.167,16
(+) PARCELAMENTO (VI)	R\$ 85.134,24
(+) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	R\$ 16.566,42
(-) DESPESA ORÇAM. PAGAS (VI)	R\$ 701.362,65
(-) OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 22.800,00
(-) DESP. EXTRA PAGA (VII)	R\$ 146.276,68

(-) RESTOS A PAGAR PAGOS (VIII)	R\$ 1.875,45
(-) OUTROS PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 310.908,10
SALDO EXERC. SEGUINTE	R\$ 32.094.375,20

*Servidor, Patronal e Custo suplementar

III – BALANCETA DA RECEITA

DESCRIÇÃO	VALOR ARRECADADO
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 154.820,25
RENDIMENTOS	R\$ 0,00
COMPREV	R\$ 16.566,42
PATRONAL E SUPLEMENTAR	R\$ 286.631,60
PARCELAMENTO	R\$ 85.134,24
DEDUÇÕES	R\$ 0,00
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 543.152,51

IV – BALANCETA DA RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

ARRECADADO NO MÊS	ARRECADADO NO ANO
R\$ 146.284,73	R\$ 1.088.082,33

*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



EMPENHADO NO MÊS	ANULADO NO MÊS	LIQUIDADO NO MÊS	PAGO NO MÊS	SUPLEMENTA ÇÃO
-----------------------------	---------------------------	-----------------------------	--------------------	---------------------------

R\$ 441.000,00	R\$ 0,00	R\$ 735.253,40	R\$ 724.162,65	R\$ 7.000,00
----------------	----------	----------------	----------------	--------------

VII – DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA

PAGO NO MÊS

PAGO NO ANO

R\$ 146.276,68

R\$ 1.088.105,18

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

VIII – RESTOS A PAGAR – Fonte

INSCRITO	Fonte de Custeio	CANCE LADO	NÃO PROCES SADO	PROCES SADO	PROCESSA DO NO MÊS	PAGO NO MÊS	PAGO NO ANO
-----------------	-----------------------------	-----------------------	--------------------------------	------------------------	-------------------------------	------------------------	------------------------

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\$ 56.993,83
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

R\$ 16.566,42

ACUMULADO NO ANO

R\$ 132.378,67

XI – RECEITA POR ENTE

ENTE	SERVIDOR	PATRONAL+SUPLEMENTAR
PREFEITURA	R\$ 136.327,27	R\$ 218.143,22
PENSIONISTA (Prefeitura)	246,25	R\$ 0,00
SAAE	R\$ 7.992,19	R\$ 38.442,46
SAAE (inativo)	R\$ 803,70	R\$ 0,00
CÂMARA	R\$ 6.246,55	R\$ 30.045,92
PREVILAM INATIVOS	R\$ 3.204,29	R\$ 0,00
PREVILAM (GRATIFICAÇÕES)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CORREÇÕES	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 154.820,25	R\$ 286.631,60

Observou-se no mês em análise o não pagamento referente ao custo suplementar da competência julho/2023 da folha da Prefeitura, a qual deveria ser repassada até dia 31 de agosto. O montante em debito até esta data perfaz o valor de R\$ 933.491,80 (competências junho e julho/2018). As providências para a solução do debito foram: reunião com o Conselho Municipal de Previdência para deliberação das ações, envio de Notificação extrajudicial de cobrança à Prefeitura, e reunião com os responsáveis junto à Prefeitura.

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 agosto/2023 foram feitos respeitando as legislações vigentes.

XV – TESOURARIA

Os pagamentos neste mês, foram realizados 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, 26 de setembro de 2023.


Leticia Maria Aparecida Barros Silva
CPF N° 032.690.996-65