



**INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL DE JALES**

Relatório de Controle Interno

Julho 2021



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

Sumário

1 – INTRODUÇÃO	2
2 – ÁREA DE BENEFÍCIOS	2
3 – FOLHA DE PAGAMENTO	3
3.1 – Folha de Pagamento Aposentados / Pensionistas	3
3.2 – Folha de Pagamento de Ativos	3
3.3 – AUDESP Fase III Atos de Pessoal (Informações Mensais)	4
4 – COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA – COMPREV	4
5 – RECADASTRAMENTO	4
6 – SETOR DE OUVIDORIA	5
7 – PROCESSOS DE COMPRAS E LICITAÇÕES	5
8 – INVESTIMENTOS	7
9 – CREDENCIAMENTOS	8
10 – CONTABILIDADE	9
10.1 – AUDESP	9
10.2 – Orçamento	9
11 – REPASSES PREVIDENCIÁRIOS	9
11.1 – QUADRO ARRECADACAO MENSAL	11
11.2 – REPASSES PREVIDENCIÁRIOS / DESPESAS	12
12 – CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA (CRP)	13
13 – PRÓ-GESTÃO	13
14 – CONSELHO DELIBERATIVO	13
15 – CONSELHO FISCAL	13
16 – COMITÊ DE INVESTIMENTOS	14
17 – CONCLUSÃO	14



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

1 - INTRODUÇÃO

O presente relatório apresenta uma análise do Instituto de Previdência do Município de Jales, criado pela Lei n.º 017/93, de 31 de maio de 1993.

As análises refletem os acontecimentos do mês de julho de 2021 e abrangem as áreas de benefícios, folha de pagamento, COMPREV, recadastramento, setor de ouvidoria, processos de compras e licitações, investimentos, credenciamentos, contabilidade, repasses previdenciários, Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP), Pró-Gestão, Comitê de Investimentos, Conselho Deliberativo e Conselho Fiscal.

2 - ÁREA DE BENEFÍCIOS

Na Área de Benefícios, foram concedidas 2 novas aposentadorias, ao senhor Fabio de Lima, aposentadoria por invalidez e a Sr.ª Claudia Alves, aposentadoria integral por tempo de contribuição.

Não foi concedida pensão por Morte este mês.

Em análise, os processos de concessão dos benefícios do mês de julho estão devidamente montados com capa, contendo certidões e documentos comprobatórios para a concessão, não sendo encontradas irregularidades.

Na Área de Benefícios foram finalizados os seguintes processos:

Benefícios	Modalidade	Qte	Nome do Segurado	ATO DO BENEFÍCIO	ADMISSÃO
Aposentadorias	Por Tempo de Contribuição	1	Claudia Alves	01/07/2021	07/07/2021
	Por Invalidez	1	Fabio de Lima	23/07/2021	01/08/2021
Total Aposentadorias		2			
Pensionistas		0			
Total Pensões		0			
Total Geral		2			





INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

3 – FOLHA DE PAGAMENTO

3.1 – Folha de Pagamento Aposentados / Pensionistas

A folha de pagamento dos aposentados e pensionistas do Instituto de Previdência de Jales – IMPSJ conta neste mês de julho com 605 beneficiários, sendo 468 aposentados e 137 pensionistas, totalizando o valor bruto de R\$ 1.947.559,51 (Um milhão, novecentos e quarenta e sete mil, quinhentos e cinquenta e nove reais e cinquenta e um centavos) e o valor líquido de R\$ 1.695.416,77 (Um milhão, seiscentos e noventa e cinco mil, quatrocentos e dezesseis reais e setenta e sete centavos).

A folha de pagamento dos aposentados e pensionistas do Instituto de Previdência de Jales – IMPSJ, no mês de julho/2021, consta com seguintes números:

Beneficiários	Qte.
Aposentados	468
Pensionistas	137
Total	605
Total Folha Bruta	R\$ 1.947.559,51
Total folha Livre	R\$ 1.695.416,77

3.2 – Folha de Pagamento de Ativos

Sobre os servidores da autarquia, 03 (três) servidores são cedidos pelo município, 03(três) são servidores efetivos do próprio instituto e 02(dois) estagiários, gerando folha de pagamento total da autarquia de valor bruto de R\$ 11.172,00 (Onze mil, cento e setenta e dois reais) e o valor líquido de R\$ 9.913,60 (Nove mil, novecentos e treze reais e sessenta centavos) - incluindo férias).

Servidores	Qte.
Cedidos	03
Efetivos	03
Estagiários	02
Total	08
Total Folha Bruta	R\$ 11.172,00
Total folha Livre	R\$ 9.913,60



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@imposjales.com.br – SITE: www.imposjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

3.3 – AUDESP Fase III Atos de Pessoal (Informações Mensais)

Referente ao "AUDESP fase III atos de pessoal" foram enviados os arquivos mensais obrigatórios, a saber: folha ordinária, resumo da folha, pagamento da folha ordinária. Foram, ainda, enviados declaração de negativa de Atos Normativos, cargos, lotação de agente públicos.

4 – COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA – COMPREV

No mês de julho, foram enviados 32 novos requerimentos, para análise do INSS.

O INSS não aprovou e não incluiu novos requerimentos no fluxo de pagamento.

O Valor do RI nesta competência é de R\$ 688,40.

O valor a ser creditado na conta corrente do IMPSJ será de R\$ 69.242,13 (Sessenta e nove mil, duzentos e quarenta e dois reais e treze centavos).

O resumo da compensação previdenciária do mês consta no anexo I deste relatório.

5 – RECADASTRAMENTO

Com referência ao Recadastramento, apresentamos a seguinte posição:

Mês 07/2021	Aniversa- rantes do mês	Não compareceram	Faremos contato em Agosto	Bloqueado	Realizaram prova de vida	Observação
Aposentados	43	16	16		38	
Pensionistas	13	07	06		15	
Total de beneficiários	56	23	22		53	

Obs: Lorrán Gabriel de Souza completou 21 anos em 11/07/2021, deixando de receber pensão.



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

De acordo com a Portaria n.º 27 de 29 de junho de 2021, que prorroga prazo de suspensão de atividades deste Instituto, descritas na Portaria 10, de 18 de março de 2020

Art. 1º - Fica prorrogado para até o dia 30 de agosto de 2021, a suspensão de atividades deste instituto elencadas na Portaria n.º 10, de 18 de março de 2020.

6 - SETOR DE OUVIDORIA

A ouvidoria do IMPS JALES foi criada e regulamentada pela Portaria n.º 60, de 21 de outubro de 2016, tendo como atribuições receber e apurar denúncias, reclamações e representações sobre atos considerados ilegais, arbitrários e lesivos ao interesse ou patrimônio da autarquia, através das seguintes fontes de registros: diretamente na sede do IMPSJALES, pelo telefone (0xx17) 9090.3632.6906 ou mesmo através do [link](http://www.impsjales.com.br/ouvidoria) Ouvidoria no site do Instituto, qual seja: www.impsjales.com.br/ouvidoria.

Comunicamos que durante o mês de julho/2021, não houve atendimento ou registro na ouvidoria.

7 - PROCESSOS DE COMPRAS E LICITAÇÕES

Referente aos Processos de Compras e Licitações, no mês de julho, temos a seguinte posição a relatar:

Publicado no Diário Oficial do município de Jales
Quarta-feira, 07 de julho de 2021.

- EXTRATO DE CONTRATO FIRMADO
CONTRATO N.º 05/2021.
PROCESSO N.º 05/2021.
CONTRATANTE: IMPS - Instituto Municipal de Previdência Social de Jales.
CONTRATADA: **INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO EMPRESARIAL LTDA.**
OBJETO: Prestação de Serviços de Certificação do Programa PRÓ-GESTÃO RPPS.
VALOR GLOBAL: R\$ 4.000,00 (Quatro mil reais).
DATA: 30/06/2021.
PRAZO: 12 Meses.
- ADITAMENTO DE CONTRATO FIRMADO



**INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL DE JALES**

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

ADITAMENTO N° 02/2021.

CONTRATO N°03/2019.

PROCESSO N°03/2019.

CONTRATANTE: IMPS - Instituto Municipal de Previdência Social de Jales.

CONTRATADA: **KHEIRON CLÍNICA MÉDICA LTDA.**

OBJETO: Prestação de Serviços Especializados de Perícia Médica Previdenciária para atender as necessidades deste Instituto.

VALOR GLOBAL DO ADITAMENTO: R\$ 42.000,00 (Quarenta e Dois Mil Reais).

VALOR MENSAL DO ADITAMENTO: R\$ 3.500,00 (Três Mil e Quinhentos Reais).

Data: 05/07/2021.

Prazo: 12 Meses.

Publicado no Diário Oficial do município de Jales

Terça-feira, 15 de junho de 2021.

- **ADITAMENTO DE CONTRATO FIRMADO.**

ADITAMENTO N° 03/2021.

CONTRATO N° 05/2018.

CONTRATANTE: IMPS - Instituto Municipal de Previdência Social de Jales.

CONTRATADA: **ENSITE BRASIL TELECOMUNICAÇÕES LTDA.**

OBJETO: Prestação de Serviços de Conexão a Internet e Serviços de Comunicação Multimídia.

VALOR GLOBAL DO CONTRATO: R\$ 3.600,00 (Três Mil e Seiscentos Reais).

DATA: 17/05/2021.

- Referente ao envio de informações ao AUDESP Fase IV foram informadas as execuções ocorridas no mês (Execução, documentos fiscais e pagamentos) dentro do prazo;
- Durante o mês de julho/2020, não houve abertura de processo licitatório.



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

8 - INVESTIMENTOS

Movimentação na Carteira	No Mês	No ano
Saldo Anterior	R\$ 47.452.256,77	47.081.970,59
Aplicações no mês	R\$ 1.151.498,25	13.391.166,15
Resgates do mês	R\$ 1.540.000,00	14.529.727,73
Juros no mês	R\$ -581.755,86	538.590,15
Saldo Atual	R\$ 47.452.256,77	47.452.256,77

MOVIMENTAÇÕES NA CARTEIRA, APÓS DELIBERAÇÃO DO COMITÊ E E CONSELHO DELIBERATIVO

Nº APR	FUNDO	TIPO	TOTAL
36/2021	CAIXA BRASIL ATIVA FIC RF LP	Aplicação	R\$ 858.271,97
37/2021	CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP FI RENDA FIXA	Aplicação	R\$ 129.765,50
35/2021	BB AL. ATIVA RETORNO TOTAL FIC RF	Aplicação	R\$ 163.460,78
TOTAL APLICAÇÕES			R\$ 1.151.498,25
34/2021	CAIXA BRASIL G. ESTRATÉGICA FIC RF	Resgate	R\$ 1.540.000,00
TOTAL RESGATES			R\$ 1.540.000,00

Mês	Rendimentos	Meta	Diferença
jan/21	-0,77%	0,67%	-1,44%
fev/21	-1,25%	1,24%	-2,49%
mar/21	0,84%	1,42%	-0,58%
abr/21	1,61%	0,73%	0,88%
mai/21	1,76%	0,87%	0,89%
jun/21	0,24%	0,97%	-0,73%
jul/21	-1,23%	1,42%	-2,65%
Acumulado	1,14%	7,98%	-6,84%

O relatório de investimentos de julho de 2021 está disponível no link abaixo:

<http://impsjales.com.br/files/finances/1629132383611a965f122e4.pdf>

Resumo da carteira do mês consta no anexo II deste relatório.



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

9 – CREDENCIAMENTOS

As instituições atualmente credenciadas estão regulares e dentro dos prazos vigentes.

Foi protocolado a solicitação de credenciamento com referência ao edital de credenciamento - exercício de 2021:

- Sob nº227/21 em 21 de julho de 2021
DOLAR BILLS AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS, solicita o cadastramento/credenciamento como instituição distribuidora junto ao IMPS.
- Sob nº228/21 em 21 de julho de 2021
DOLAR BILLS AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS, solicita o credenciamento do BANCO DAYCOVAL S.A., como instituição administradora junto ao IMPS.
- Sob nº229/21 em 21 de julho de 2021
DOLAR BILLS AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS, solicita o credenciamento da GUEPARDO INVSTIMENTOS LTDA, como instituição gestora junto ao IMPS.
- Sob nº235/21 em 22 de julho de 2021
DOLAR BILLS AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS, solicita o credenciamento da PORTOPAR DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES LTDA como instituição distribuidora junto ao IMPS.
- Sob nº236/21 em 22 de julho de 2021
DOLAR BILLS AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS, solicita o credenciamento da PORTO SEGURO INVESTIMENTOS LTDA como instituição gestora junto ao IMPS.
- Sob nº237/21 em 22 de julho de 2021
DOLAR BILLS AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS, solicita o credenciamento da BC GESTÃO DE RECURSOS LTDA como instituição gestora junto ao IMPS.
- Sob nº238/21 em 22 de julho de 2021


8



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

DOLAR BILLS AGENTES AUTONOMOS DE INVESTIMENTOS, solicita o credenciamento da INTRAG DISTR DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA como instituição administradora junto ao IMPS.

10 – CONTABILIDADE

10.1 – AUDESP

As prestações de contas enviadas ao TCE-SP de Julho, conforme calendário abaixo disponível no Audeps em 31/07/2021:

Entidade	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
INSTITUTO PREVIDENCIA ASSIST SOCIAL MUNIC DE JALES - IPASM	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	6	2021	20/07/2021	Sim	Sim	15/07/2021
INSTITUTO PREVIDENCIA ASSIST SOCIAL MUNIC DE JALES - IPASM	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	6	2021	20/07/2021	Sim	Sim	15/07/2021
INSTITUTO PREVIDENCIA ASSIST SOCIAL MUNIC DE JALES - IPASM	Conciliações Bancárias Mensais	5	2021	01/07/2021	Sim	Sim	01/07/2021
INSTITUTO PREVIDENCIA ASSIST SOCIAL MUNIC DE JALES - IPASM	Conciliações Bancárias Mensais	6	2021	30/07/2021	Sim	Sim	26/07/2021
INSTITUTO PREVIDENCIA ASSIST SOCIAL MUNIC DE JALES - IPASM	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	6	2021	12/07/2021	Sim	Sim	01/07/2021
INSTITUTO PREVIDENCIA ASSIST SOCIAL MUNIC DE JALES - IPASM	Fundos de Investimento	5	2021	12/07/2021	Sim	Sim	06/07/2021
INSTITUTO PREVIDENCIA ASSIST SOCIAL MUNIC DE JALES - IPASM	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	5	2021	12/07/2021	Sim	Sim	12/07/2021

10.2 – Orçamento

Durante o mês não houve alteração na legislação orçamentaria deste instituto.

11 – REPASSES PREVIDENCIÁRIOS

O relatório de movimentações em relação às Receitas, como são demonstradas por Regime de Caixa, no mês de julho/2021:



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

BALANCETE RECEITA		TIPO/FONTE	Jul/21
CORRENTES LIQUIDAS	CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR	Ativos Prefeitura	R\$ 384.772,84
		Multas Juros	R\$ 0,00
		Ativos Camara Municipal	R\$ 6.524,47
		Ativos IMPS	R\$ 744,64
		Inativos	R\$ 20.266,23
		Pensionistas	R\$ 632,36
		SUB TOTAL I	R\$ 412.940,54
		Servidor -Auxilio Doença	R\$ 598,88
		Servidor -Outras contribuições	R\$ 1.276,55
		Total	R\$ 1.875,43
		SUB TOTAL II	R\$ 414.815,97
		Juros e Correções Monetárias	R\$ 0,00
Receita Patrimonial		Remunerações Depósitos Especiais	R\$ 0,00
Receitas de Serviços		Serviços Administrativos	R\$ 0,00
		Aluguéis e arrendamentos	R\$ 0,00
Outras R. Correntes		Comprev	R\$ 69.910,53
		Restituição de Benefícios	R\$ 0,00
		Alienações de Bens	R\$ 0,00
RECEITAS CORRENTES	CONTRIBUIÇÕES PATRONAL	Prefeitura	R\$ 604.261,39
		Ativos Camara Municipal	R\$ 10.229,33
		Ativos IMPS	R\$ 1.167,48
		Ativo - Afastado	R\$ 1.862,88
		Prefeitura - Juros e Multas	R\$ 0,00
		Parcelamentos	R\$ 240.072,77
		Aportes -Prefeitura	R\$ 0,00
		Aportes - Parc. PM	R\$ 163.460,78
		Aportes - Câmara	R\$ 0,00
		Aportes - IMPS	R\$ 0,00
		TOTAL	R\$ 1.090.965,16
		TOTAL GERAL	R\$ 1.505.781,13

Obs: * De acordo com a legislação, não houve repasse pela prefeitura municipal, ou seja, de aporte para cobertura do déficit atuarial previsto para o valor de R\$ 10.435.127,82, lembrando que a mesma legislação prevê que o valor devido poderá ser repassado em parcela única ou em mensais, dentro de cada exercício. Comunicamos por fim, que esta superintendência vem notificando a prefeitura, conforme ofício nº 142/2021(Anexo III), solicitando a informação sobre a forma de repasse e notificando sobre pagamento.



**INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL DE JALES**

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

11.1 – QUADRO ARRECADAÇÃO MENSAL

QUADRO DE ARRECADAÇÃO MENSAL

Receitas	Tipo	jul/21
Contribuição Servidor	11,5% Servidor	414.815,97
Contribuição Patronal	18,03% Patronal	617.521,08
Aportes - IMPS		0,00
Comprev		69.910,53
Parcelamentos		240.072,77
Parc. Aportes/PM		163.460,78
Parc. Aportes/Câmara		0,00
Outras Receitas		0,00
<u>Total</u>	-	<u>1.505.781,13</u>

QUADRO DE DETALHAMENTO DAS RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES

Origem	Servidor	Patronal	Total
Ativos PM	R\$ 384.772,84	R\$ 604.261,39	R\$ 989.034,23
Ativos Câmara	R\$ 6.524,47	R\$ 10.229,33	R\$ 16.753,80
Ativos IMPS	R\$ 744,64	R\$ 1.167,48	R\$ 1.912,12
Inativos IMPS	R\$ 20.266,23		R\$ 20.266,23
Pensionistas IMPS	R\$ 632,36		R\$ 632,36
Serv. Auxílio Doença	R\$ 598,88	R\$ 1.862,88	R\$ 2.461,76
Outras Contribuições	R\$ 1.276,55	R\$ 0,00	R\$ 1.276,55
Multas e Juros		R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 414.815,97	R\$ 617.521,08	R\$ 1.032.337,05


11



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

11.2 – REPASSES PREVIDENCIÁRIOS / DESPESAS

Quanto aos repasses previdenciários, segue o quadro de despesas orçamentárias.

Quadro de despesas orçamentárias

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	PAGO NO MÊS	EMPENHADO NO MÊS
JULHO/2021		
Aposentadorias- PM	R\$ 1.555.895,22	R\$ 1.528.660,92
Aposentadorias- Câmara	R\$ 48.777,02	R\$ 48.777,02
Pensões	R\$ 341.753,37	R\$ 352.707,62
Servidores IMPS	R\$ 9.610,68	R\$ 9.424,46
Contribuição Patronal - IMPS	R\$ 1.167,48	R\$ 1.167,48
Contribuição (Inativos+)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Material de Expediente	R\$ 940,00	R\$ 591,00
Material de Processamento de dados	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outros Materiais de Consumo	R\$ 234,00	R\$ 0,00
Outras Despesas Decorrentes	R\$ 0,00	R\$ 1.600,00
Estagiários	R\$ 1.681,32	R\$ 1.661,32
Jetons Conselheiros	R\$ 1.951,74	R\$ 1.951,74
Energia Elétrica	R\$ 551,29	R\$ 582,34
Água e Esgoto	R\$ 166,83	R\$ 166,83
Serviços de comunicação em geral	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços Perícias	R\$ 21.000,00	R\$ 3.500,00
Serviços Bancários	R\$ 0,00	R\$ 30,26
Serviços decorrentes decisão judicial	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outros Serv. P.J.	R\$ 3.490,10	R\$ 4.675,29
Locação de Software	R\$ 0,00	R\$ 3.738,36
Manutenção Conserv. Equip.	R\$ 0,00	R\$ 520,00
Telefonia Fixa e Móvel	R\$ 457,11	R\$ 456,02
Serv. Tecnologia Informação	R\$ 0,00	R\$ 700,00
Contribuições para PIS/PASEP	R\$ 14.827,77	R\$ 14.827,77
Outras Contribuições Previdenciárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aporte cobert. Déficit Atuarial	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Equipamentos e material permanente	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Sentenças Judiciais	R\$ 5.207,77	R\$ 5.207,77
Sentenças Judiciais Pequeno Valor	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Indenizações e Restituições	R\$ 668,40	R\$ 668,40
Sentenças Judiciais IntraOrçamentárias	R\$ 815,69	R\$ 815,69
Total	R\$ 2.009.195,79	R\$ 1.982.430,29



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

12 - CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA (CRP)

O Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) que é certificado, na forma do disposto no Art. 9º da Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, no Decreto nº 3.788, de 11 de abril de 2001, e na Portaria nº 204, de 10 de julho de 2008, que o município está em situação regular em relação a Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998.

Foi emitido administrativamente sob n.º 986597-195892, em 31/03/2021, com validade até 27/09/2021.

13 – PRÓ-GESTÃO

Em 25/07/2018, o Instituto Municipal de Previdência Social de Jales – IMPSJ fez o termo de Adesão no Pró-Gestão RPPS, e aguarda a contratação da empresa certificadora e adequação na lei vigente.

14 – CONSELHO DELIBERATIVO

Informamos que mandado dos membros do Conselho Deliberativo do IMPSJ é 01/04/2021 à 31/03/2025. A relação dos membros encontra-se disponível no site do IMPSJ. (<http://impsjales.com.br/conselho>). Durante este mês houve reunião ordinária do conselho no dia: 06/07 conforme Ata n. 04/2021.

15 – CONSELHO FISCAL

Informamos que mandado dos membros do Conselho Fiscal do IMPSJ é 01/04/2021 à 31/03/2025. A relação dos membros encontra-se disponível no site do IMPSJ. (<http://impsjales.com.br/conselho>). Durante este mês houve reunião ordinária do conselho no dia: 14/07 conforme Ata n. 04/2021.



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

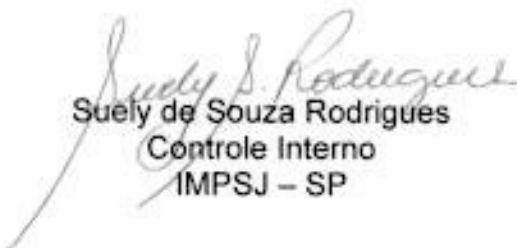
16 - COMITÊ DE INVESTIMENTOS

O Comitê de Investimentos é o órgão colegiado responsável pelos atos de gestão de investimentos, tendo como objetivo de procurar, buscar, propor, modificar e recomendar as melhores alternativas nas diversas opções investimentos financeiros entre as existentes, de modo a atingir as metas instituídas na Política de Investimentos, zelando primordialmente pela proteção do patrimônio do IMPSJ dentro dos riscos admitidos na forma da Lei e da Política de Investimentos.

Nota: Durante este mês, foi realizada reunião ordinária do comitê em 05/07 conforme ata: 07/2021.

17 - CONCLUSÃO

À vista desse relatório da Controladoria Interna do Instituto de Previdência do Município de Jales não foram encontradas irregularidades devidos.


Suely de Souza Rodrigues
Controle Interno
IMPSJ – SP



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

ANEXOS

ANEXO I

JULHO / 2021	Quantidade requerimentos: 32 Incluídos: 00	RO → R\$ 69.910,53 RI → R\$ 668,40 GLOSA → R\$ 0,00 VALOR A RECEBER → R\$ 69.242,13
--------------	--	--

ANEXO II

RESUMO INVESTIMENTOS – JULHO/2021

Movimentação na Carteira		No Mês	No ano
Saldo Anterior		R\$ 47.452.256,77	47.081.970,59
Aplicações no mês		R\$ 1.151.498,25	13.391.166,15
Resgates do mês		1.540.000,00	14.529.727,73
Juros no mês		-581.755,86	538.590,15
Saldo Atual		46.481.999,16	46.481.999,16

MOVIMENTAÇÕES NA CARTEIRA, APÓS DELIBERAÇÃO DO COMITÊ E CONSELHO DELIBERATIVO

Nº APR	Fundo	Tipo	Total
36/2021	CAIXA BRASIL ATIVA FIC RF LP	Aplicação	858.271,97
37/2021	CAIXA BRASIL IRF-M 1 TP FI RF	Aplicação	129.765,50
35/2021	BB AL ATIVA RETORNO TOTAL FIC RF	Aplicação	163.460,78
TOTAL APLICAÇÕES			1.151.498,25
34/2021	CAIXA BRASIL G. ESTRAG. FIC RF	Resgate	1.540.000,00
TOTAL RESGATES			1.540.000,00

RETORNO – ANUAL X META ATUARIAL

Mês	Rendimentos	Meta	Diferença
jan/21	-0,77%	0,67%	-1,44%
fev/21	-1,25%	1,24%	-2,49%
mar/21	0,84%	1,42%	-0,58%
abr/21	1,61%	0,73%	0,88%
mai/21	1,76%	0,87%	0,89%
jun/21	0,24%	0,97%	-0,73%


15



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3832-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

jul/21	-1,23%	1,42%	-2,65%
Acumulado	1,14%	7,98%	-6,84%

Durante o mês de Julho/21, tivemos retorno negativo nas aplicações de -1,23%%(R\$ - 581.755,86), ficando ABAIXO da meta atuarial do mês que foi de 1,42%. Sobre o comparativo de aplicações/Resgates no mês tivemos resgates maior que aplicações de R\$ 388.501,75. Atualmente estamos com R\$ 46.481.999,16 na carteira de investimentos.

ANEXO III



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 66.711.129/0001-53



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07, n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 66.711.129/0001-53

Jales, 21 de Julho de 2021.

Ofício nº 142/2021

Assunto: Notifica para pagamento de valor do aporte financeiro para cobertura de déficit atuarial.

Prezado Prefeito,

Considerando que a Lei Complementar n.º 342 de 08 de junho de 2021, prevê o repasse pela prefeitura municipal para este instituto de contribuições para custeio do déficit atuarial através de aporte no valor anual de R\$ 10.435.127,82 (dez milhões, quatrocentos e trinta e cinco mil, cento e vinte e sete reais e oitenta e dois centavos) ou de parcelas mensais no valor de R\$ 869.593,98 (oitocentos e sessenta e nove mil, quinhentos e noventa e três reais e noventa e oito centavos).

Considerando também que, neste exercício e até a presente data não houve quaisquer repasses dos valores acima descritos, vimos então notifica-lo e solicitamos o devido repasse das parcelas referentes aos meses de janeiro à Junho/2021, totalizando R\$ 5.217.563,94 (cinco milhões, duzentos e dezessete mil, quinhentos e sessenta e três reais e noventa e quatro centavos).

Sem mais para o momento, ficamos no aguardo de vosso posicionamento, deixando nossos cumprimentos de estima e apreço.

Respeitosamente

Claudir Balestreiro
Superintendente do IMPS de Jales

Ao
Excelentíssimo Senhor
Luís Henrique dos Santos Moreira
Prefeito do Município de Jales.

17



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07 n.º 2072 – Centro – CEP 15700-014 – Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br – SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53



INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE JALES

Rua 07, n.º 2072 - Centro - CEP 15700-014 - Fone: (17) 3632-6906
EMAIL: contato@impsjales.com.br - SITE: www.impsjales.com.br
CNPJ: 65.711.129/0001-53

Jales, 21 de Julho de 2021.

Ofício nº 142/2021

Assunto: Notifica para pagamento de valor do aporte financeiro para cobertura de déficit atuarial.

Prezado Prefeito,

PROCESSO Nº 142/2021-IMPJ
Assunto: NOTIFICAÇÃO PARA PAGAMENTO DE VALOR DO APORE FINANCEIRO PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL
Data: 21/07/2021
Assinado: CLAUDIR BALESTREIRO
Cargo: SUPERINTENDENTE DO IMPJ DE JALES

Considerando que a Lei Complementar n.º 342 de 08 de junho de 2021, prevê o repasse pela prefeitura municipal para este instituto de contribuições para custeio do déficit atuarial através de aporte no valor anual de R\$ 10.435.127,82 (dez milhões, quatrocentos e trinta e cinco mil, cento e vinte e sete reais e oitenta e dois centavos) ou de parcelas mensais no valor de R\$ 869.593,98 (oitocentos e sessenta e nove mil, quinhentos e noventa e três reais e noventa e oito centavos).

Considerando também que, neste exercício e até a presente data não houve quaisquer repasses dos valores acima descritos, vimos então notifica-lo e solicitamos o devido repasse das parcelas referentes aos meses de janeiro a Junho/2021, totalizando R\$ 5.217.563,94 (cinco milhões, duzentos e dezessete mil, quinhentos e sessenta e três reais e noventa e quatro centavos).

Sem mais para o momento, ficamos no aguardo de vosso posicionamento, deixando nossos cumprimentos de estima e apreço.

Respeitosamente,

Claudir Balestreiro
Superintendente do IMPS de Jales

Ao
Excelentíssimo Senhor
Luís Henrique dos Santos Moreira
Prefeito do Município de Jales.



Jales
imps
CNPJ: 65.711.129/0001-53

Relatório de Controle Interno Julho de 2021

Jales, 05 de Novembro de 2021.

Apresentação

Esta entidade, esta sujeita ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial e controle externo, a cargo do Poder Legislativo com apoio técnico do Tribunal de Contas, em cumprimento ao que dispõe nos artigos 70 e 74 da Constituição Federal; artigos 75 a 80 da Lei 4.320/64; art. 59 da Lei Complementar 101/00 entre outras normativas, passa a apresentar o Relatório do Controle Interno.

Este relatório contém informações dos resultados obtidos na gestão administrativa, orçamentária e financeira abordando os seguintes itens:

- 1. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - PLANEJADO**
- 2. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - EXECUTADO**
- 3. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS**
- 4. EXECUÇÃO FINANCEIRA PELOS SALDOS BANCÁRIOS**
- 5. EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR**
- 6. LIMITE DE DESPESAS COM PESSOAL**
- 7. DÍVIDA CONSOLIDADA**
- 8. OPERAÇÕES DE CRÉDITO, AVAIS E GARANTIAS**
- 9. ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA**
- 10. DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS**
- 11. REPASSES AO TERCEIRO SETOR**
- 12. INVESTIMENTOS**
- 13. LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES**
- 14. DESPESAS COM ADIANTAMENTO**
- 15. AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DO ALMOXARIFADO**



GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - PLANEJADO

O Orçamento Público do município para o exercício financeiro de **2020**, foi elaborado atendendo às disposições contidas na Lei nº 4.320/64, na Lei de Responsabilidade Fiscal (LC 101/2000), demais legislações pertinentes e em especial a Lei de Diretrizes Orçamentárias nº **4.883** de **10/07/2019**, tendo sido aprovada por meio da Lei Orçamentária Anual nº **4.961** de **30/12/2019**.

A Lei Orçamentária Anual nº **4.961** de **30/12/2019**, estimou a receita no valor de **R\$ 32.171.300,00** e fixou as despesas no valor de **R\$ 30.999.300,00**, evidenciando que **há um superávit no montante de R\$ 1.172.000,00**, conforme apresentado no quadro abaixo.

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - PLANEJADO						
ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO INICIAL	%	PREVISÃO ADICIONAL	%	PREVISÃO ATUALIZADA	%
REPASSE FINANCEIRO RECEBIDO	32.171.300,00	100,00	72.749.810,18	100,00	32.171.300,00	100,00
TOTAL DE RECEITAS	32.171.300,00	0,00	72.749.810,18	0,00	32.171.300,00	0,00
ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	%	CRÉDITOS ADICIONAIS	%	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%
DESPESAS CORRENTES	29.390.000,00	94,81	0,00	0,00	29.390.000,00	94,81
DESPESAS DE CAPITAL	100.000,00	0,32	0,00	0,00	100.000,00	0,32
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	1.509.300,00	4,87	0,00	0,00	1.509.300,00	4,87
TOTAL DAS DESPESAS	30.999.300,00	100,00	0,00	0,00	30.999.300,00	100,00
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	1.172.000,00	3,64			1.172.000,00	3,64

Verifica-se que este Superávit Orçamentário se dá em relação a comparação das receitas orçamentárias (previsão inicial) no valor de **R\$ 32.171.300,00** com as despesas orçamentárias (dotação inicial) no valor de **R\$ 30.999.300,00**, onde observa-se a ocorrência do superávit orçamentário em torno de **3,64%**, ou seja, as receitas orçamentárias apresentam um valor maior do que as despesas orçamentárias já na fase do planejamento.

Na composição desses valores do Orçamento Público pode-se observar que as Receitas Correntes apresentam o valor de **R\$ 0,00** representando **0,00%** das Receitas Previstas Totais e as Receitas de Capital o valor de **R\$ 0,00**, representando **0,00%** sobre o mesmo total, já as Despesas Correntes apresentam o valor de **R\$ 29.390.000,00** representando **94,81%** da Despesa Orçada Total e as Despesas de Capital o valor de **R\$ 100.000,00** representando **0,32%** sobre o mesmo total. A diferença de **4,87%** corresponde aos valores da Reserva de Contingência - **R\$ 0,00** e da Reserva do RPPS - **R\$ 1.509.300,00**.

Em relação a abertura de Créditos Adicionais apurou-se até o momento o montante de **R\$ 0,00**, representando **0,00%** sobre a Dotação Inicial total, sendo que **0,00%** correspondem as alterações orçamentárias ocorridas em relação as Despesas Correntes e **0,00%** em relação as Despesas de Capital.

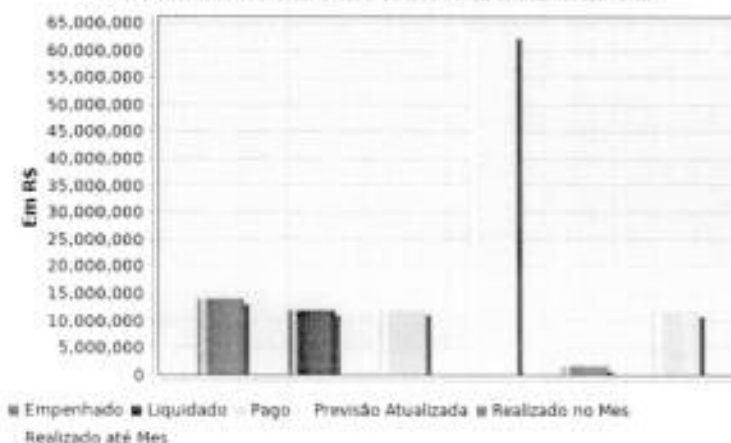
Verificou-se ainda que o resultado orçamentário atualizado em relação aos valores planejados até o momento apresentam **Superávit de 3,64%**.

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - EXECUTADO

Na análise da execução orçamentária será observada a capacidade de planejamento da entidade, uma vez que será possível realizar o confronto entre as receitas previstas e as receitas arrecadadas, bem como verificar, numa visão global, o desempenho que a entidade está obtendo na aplicação destes recursos arrecadados.

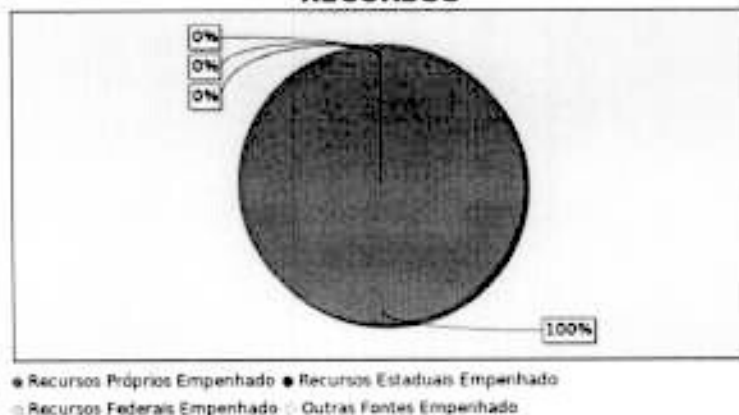
GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - EXECUTADO						
ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO INICIAL	%	REALIZADO NO MÊS	%	REALIZADO ATÉ O MÊS	%
REPASSE FINANCEIRO RECEBIDO	32.171.300,00	50,93	81.457,13	5,13	576.933,17	1,79
TOTAL DE RECEITAS	63.170.600,00	100,00	1.587.238,26	100,00	11.642.065,23	18,43
ESPECIFICAÇÃO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS CORRENTES	13.985.479,86	120,13	11.954.654,93	102,69	11.950.166,57	102,65
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	13.985.479,86	120,13	11.954.654,93	102,69	11.950.166,57	102,65
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	(2.343.414,63)	(20,13)	(312.589,70)	(2,69)	(308.101,34)	(2,65)
GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - EXECUTADO - POR FONTE DE RECURSOS						
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO ATÉ O MÊS	%	EMPENHADO	%	RESULTADO	%
RECURSOS PRÓPRIOS	11.642.065,23	100,00	13.985.479,86	100,00	(2.343.414,63)	(20,13)
RECURSOS ESTADUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS FEDERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS FONTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS	11.642.065,23	100,00	13.985.479,86	100,00	(2.343.414,63)	(20,13)

ANÁLISE GRÁFICA DOS RESULTADOS



[Assinatura]

EXECUÇÃO DA DESPESA POR FONTES DE RECURSOS



Conforme o quadro apresentado acima, verifica-se que o valor da Previsão Atualizada até o momento é de **R\$ 63.170.600,00** e o valor da Receita Realizada até o mês é de **R\$ 11.642.065,23**, evidenciando que **18,43%** das receitas previstas já foram arrecadadas e que há uma diferença de **R\$ 51.528.534,77** de receitas que ainda precisam ser arrecadadas.

Já em relação ao Resultado Orçamentário do período verificou-se um **Déficit Orçamentário**, pois o valor da receita realizada até o mês está **menor** que a despesa empenhada em **(20,13)%**, representando o valor de **R\$ (2.343.414,63)**, conforme evidenciado no quadro acima.

Este resultado orçamentário sob a ótica da origem e destinação por fonte de recursos, evidencia: **Déficit Orçamentário em (20,13)%** para a fonte de Recursos Próprios (1); **0,00%** para a fonte Recursos Estaduais (2); **0,00%** para a fonte de Recursos Federais (3) e **0,00%** para a fonte Outras Fontes (4).

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

As informações abaixo apresentadas evidenciam o montante correspondente as alterações orçamentárias decorrentes da abertura de créditos adicionais, tanto os autorizados pela lei orçamentária anual como por leis específicas.

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS									
LEGISLAÇÃO		Suplementação			Especial/Extraordinário			Outros	TOTAL
Especificação	Data	Anulação	Superávit	Excesso	Anulação	Superávit	Excesso		
SOMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
%		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

DOTAÇÃO INICIAL 30.999.300,00 %

CRÉDITOS ADICIONAIS 0,00 0,00

Pode-se perceber pelas informações apresentadas acima que o montante de Crédito Adicional Aberto é de **R\$ 0,00** representando **0,00%** em relação ao valor da dotação inicial aprovada pela lei orçamentária anual.



EXECUÇÃO FINANCEIRA PELOS SALDOS BANCÁRIOS

Para a evidenciação do Resultado Financeiro no período será verificada a disponibilidade financeira através dos saldos bancários.

EXECUÇÃO FINANCEIRA PELOS SALDOS BANCÁRIOS		
RESULTADO FINANCEIRO	VALOR	
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (SALDOS BANCÁRIOS DISPONÍVEIS)	46.839.956,31	
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (SALDOS BANCÁRIOS APLICADOS)	46.481.999,16	
DESPESAS A PAGAR LIQUIDADAS (ORÇ/RESTOS)	4.488,36	
TOTAL DAS DESPESAS A PAGAR LIQUIDADAS E NÃO LIQUIDADAS (ORÇ/RESTOS)	2.035.313,29	
		%
(=) RESULTADO FINANCEIRO EM RELAÇÃO ÀS DESPESAS LIQUIDADAS	46.835.467,95	99,99
(=) RESULTADO FINANCEIRO EM RELAÇÃO AO TOTAL DAS DESPESAS A PAGAR	44.804.643,02	95,65

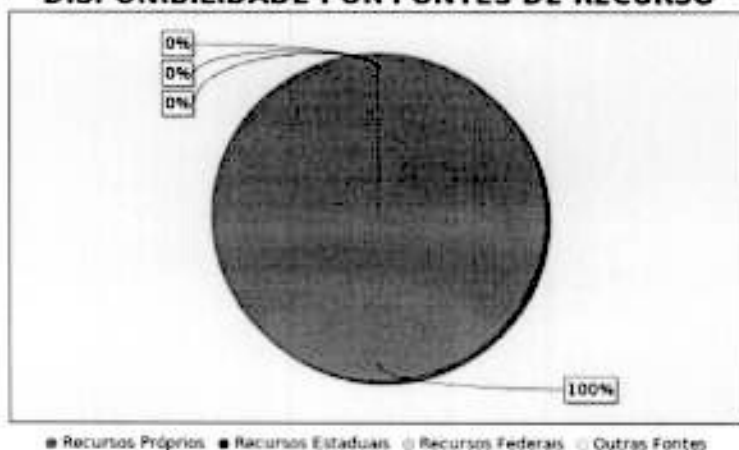
EXECUÇÃO FINANCEIRA - POR FONTE DE RECURSOS					
Especificação	RESTOS A PAGAR			DESPESAS DO EXERCÍCIO	
	PROCESSADOS A PAGAR (a)	NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR (b)	NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR E EM LIQUIDAÇÃO (c)	LIQUIDADAS A PAGAR (d)	EMPENHADAS A LIQUIDAR E EM LIQUIDAÇÃO (e)
RECURSOS PRÓPRIOS	0,00	0,00	0,00	4.488,36	2.030.824,93
RECURSOS ESTADUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS FEDERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS FONTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONTES NÃO IDENTIFICADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOMA	0,00	0,00	0,00	4.488,36	2.030.824,93

EXECUÇÃO FINANCEIRA - POR FONTE DE RECURSOS							
Especificação	BANCO/CAIXA (f)	DESPESAS A PAGAR LIQUIDADAS g = (a + b + d)	RESULTADO EM RELAÇÃO ÀS DESPESAS LIQUIDADAS h = (f - g)	% (h / f)	TOTAL DAS DESPESAS A PAGAR i = (g + c + e)	RESULTADO EM RELAÇÃO AO TOTAL DAS DESPESAS A PAGAR (j)	% (j / i)
RECURSOS PRÓPRIOS	46.839.956,31	4.488,36	46.835.467,95	99,99	2.035.313,29	44.804.643,02	95,65
RECURSOS ESTADUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS FEDERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS FONTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	46.839.956,31	4.488,36	46.835.467,95	99,99	2.035.313,29	44.804.643,02	95,65

EXECUÇÃO FINANCEIRA PELOS SALDOS BANCÁRIOS



DISPONIBILIDADE POR FONTES DE RECURSO



Os saldos bancários no período apresentam um montante de **R\$ 46.839.956,31** e as despesas a pagar liquidadas apresentam um montante de **R\$ 4.488,36** e considerando todas as despesas a pagar, inclusive as que ainda não foram liquidadas, é apresentado o montante de **R\$ 2.035.313,29**.

Desta forma o quadro acima aponta uma situação **favorável**, pois para cada R\$ 1,00 de recursos disponíveis a entidade possui uma dívida a curto prazo de **R\$ 0,04**. Diante deste quadro, conclui-se que a entidade tende a fechar o exercício com **Superávit Financeiro, cumprindo com** o estabelecido no artigo 48, alínea "b" da Lei 43 20/64 e o Artigo 1º, § 1º, da Lei Complementar nº 101/2000.

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR

No quadro abaixo é evidenciado como está a execução de Restos a Pagar com a visão detalhada por fonte de recursos.

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR						
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	SALDOS INICIAIS		PAGAMENTOS	CANCELAMENTOS	SALDO	%
RECURSOS PRÓPRIOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ESTADUAIS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS FEDERAIS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS FONTES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
FONTES NÃO IDENTIFICADAS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SALDOS INICIAIS	LIQUIDADOS	PAGAMENTOS	CANCELAMENTOS	SALDO	%
RECURSOS PRÓPRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ESTADUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS FEDERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS FONTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONTES NÃO IDENTIFICADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pode-se observar que houve uma diminuição do montante a pagar correspondente aos Restos a Pagar Processados em torno de **0,00%** e em relação aos Restos a Pagar Não Processados em torno de **0,00%**.

LIMITE DE DESPESAS COM PESSOAL

O limite de gastos com pessoal está determinado na Lei Complementar 101/2000, em seu art. 19. É importante para a entidade monitorar tanto os limites de alerta e prudencial como o limite efetivamente apurado no período. Para evidenciar o comportamento destes limites no município é apresentado o quadro abaixo:

LIMITE DE DESPESAS COM PESSOAL		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	150.068.549,91	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (DTP)	137.938,20	
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL	0,09	
LIMITES DA LRF	VALOR	%
Limite Máximo (art. 20 - LRF)	81.037.016,95	54,00
Limite Prudencial 95% (par. único art. 22 - LRF)	76.985.166,10	95,00
Limite de Alerta 90%	72.933.315,26	90,00
Excesso a Regularizar	0,00	

Pode-se verificar que a apuração do limite de Gastos com Despesas de Pessoal é de **0,09%** em relação a Receita Corrente Líquida apurada até o momento.

DÍVIDA CONSOLIDADA

As informações abaixo evidenciadas apresentam a movimentação da Dívida Fundada até a presente data.

DÍVIDA CONSOLIDADA						
APURAÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		150.068.549,91				
Dívida Consolidada		0,00				
% da Dívida Consolidada sobre a RCL		0,00				
DÍVIDA	SALDO EM 31/12 - EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTAÇÃO	SALDO ATÉ O PERÍODO	% Por Dívida	% Evolução	
DÍVIDA MOBILIÁRIA (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CONTRATUAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00	0,00		0,00	
De Tributos	0,00	0,00	0,00		0,00	
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00		0,00	
Previdenciárias	0,00	0,00	0,00		0,00	
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00		0,00	
Do FGTS	0,00	0,00	0,00		0,00	
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00		0,00	
PRECATÓRIOS POSTERIORES a 5.5.2000 (inclusive) (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS DÍVIDAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA (V) = I + II + III + IV		0,00	0,00	0,00	100,00	0,00



Através dos dados evidenciados no quadro acima, constata-se que a Dívida Consolidada, em relação aos saldos iniciais deste ano, aumentou em **0,00%**.

Na comparação com a Receita Corrente Líquida do Município a dívida fundada representa **0,00%**.

OPERAÇÕES DE CRÉDITO, AVAIS E GARANTIAS

A movimentação com Operações de Crédito, Garantias e Antecipação de Receitas (ARO) são apresentadas no quadro abaixo:

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS, AVAIS E GARANTIAS		
OPERAÇÕES DE CRÉDITOS, AVAIS E GARANTIAS	VALOR	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	150.068.549,91	
CONCESSÕES DE GARANTIAS		
Montante	0,00	0,00
Limite Legal (art. 9º Resolução 43, Senado)	33.015.080,98	22%
Excesso a Regularizar	0,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)		
Realizadas no período	0,00	0,00
Limite Legal (art. 7º, Inciso I Resolução 43, Senado)	24.010.967,99	16%
Excesso a Regularizar	0,00	
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (ARO)		
Saldo Devedor	0,00	0,00
Limite Legal (art. 10º Resolução 43, Senado)	10.504.798,49	7%
Excesso a Regularizar	0,00	

Com as informações apresentadas acima é possível perceber se houveram ocorrências de operações de créditos, concessões de garantias e antecipação de receitas orçamentárias e se estas estão dentro dos limites permitidos pela legislação, bem como nos permite constatar se existem excessos que precisam ser regularizados.

ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA

Em relação ao comportamento sobre a arrecadação da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária abaixo é apresentado a movimentação ocorrida no período.

ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA			
ARRECADAÇÃO DA DÍVIDA ATIVA	PREVISTO	ARRECADADO	%
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTARIA	0,00	0,00	0,00
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Pode-se verificar que até o momento houve uma arrecadação de valores correspondente a cobrança da Dívida Ativa Tributária e Não tributária no montante de **R\$ 0,00**, representando **0,00%** do valor previsto atualizado.



DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS

As despesas com Encargos Sociais são monitoradas com a finalidade de se verificar a tendência do cumprimento ou não desta obrigação.

DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS					
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	NO MÊS		ATÉ O MÊS		%
	LIQUIDADO	PAGO	LIQUIDADO	PAGO	
3.1.90.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO	1.167,48	1.167,48	7.057,47	7.057,47	100,00
TOTAL	1.167,48	1.167,48	7.057,47	7.057,47	100,00

Observando as informações apresentadas acima, constata-se que dos valores liquidados para cada detalhamento do elemento 13 - Obrigações Sociais, é apresentado o percentual que já foi pago. A diferença desse percentual representa o que falta a ser pago, evidenciando assim a tendência de cumprimento ou não desta obrigação até o momento.

REPASSES AO TERCEIRO SETOR

Na análise a seguir são apresentados os montantes que estão sendo movimentados em relação aos recursos repassados ao Terceiro Setor.

REPASSES AO TERCEIRO SETOR					
DESPESAS COM REPASSES AO TERCEIRO SETOR	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%
41 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - AUXÍLIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - SUBVENÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	150.070.600,39	0,00			

No acompanhamento dos Repasses ao Terceiro Setor está sendo monitorado o quanto já foi empenhado em relação aos valores autorizados na LOA e o quanto já foi liquidado em relação ao valor empenhado, evidenciando a tendência de realização destas despesas no exercício em curso.

INVESTIMENTOS

As despesas com Investimentos são monitoradas com a finalidade de se verificar a tendência de realização desta em relação aos valores autorizados na LOA.

INVESTIMENTOS					
ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%
51 - OBRAS E INSTALAÇÕES	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 - EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	150.070.600,39	0,07			

Ao observar os valores acima apresentados percebe-se o quanto já foi empenhado em relação aos valores autorizados na LOA e o quanto já foi liquidado em relação ao valor empenhado, evidenciando a tendência destas despesas no decorrer do exercício.

LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES

Em decorrência da execução orçamentária é possível verificar os montantes que estão sendo realizados por tipo de licitação, considerando os valores empenhados até o momento, conforme segue:

LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES		
LICITAÇÕES	VALOR EMPENHADO	%
Concurso	0,00	0,00
Convite	42.000,00	48,51
Tomada de Preços	0,00	0,00
Concorrência	0,00	0,00
Pregão Presencial	44.583,60	51,49
Pregão Eletrônico	0,00	0,00
RDC	0,00	0,00
Soma	86.583,60	100,00

SEM LICITAÇÕES	VALOR EMPENHADO	%
Dispensa de Licitação	57.553,37	0,41
Inexigibilidade	824,29	0,01
Não Aplicável	13.840.518,60	99,58
Soma	13.898.896,26	100,00

Total da Despesa Empenhada	13.985.479,86
Total da Despesa Empenhada sem licitação	13.898.896,26
% da Despesa sem Licitação	99,38

Nesta verificação pode-se constatar que até o período em questão foram executados **R\$ 86.583,60** em despesas orçamentárias decorrentes de processos licitatórios, já o valor de **R\$ 13.898.896,26** foram aplicados em despesas orçamentárias que não exigem a realização de processo licitatório, como os repasses ao terceiro setor, ou ainda, são despesas onde se dá a dispensa ou a inexigibilidade da licitação.

DESPESAS COM ADIANTAMENTO

As despesas orçamentárias em decorrência da realização de adiantamentos são evidenciadas no quadro abaixo:

DESPESAS COM ADIANTAMENTO					
Síntético					
Adiantamentos	Concedido	Pendente	Utilizado	Devolvido	
Adiantamentos no Período	0,00	0,00	0,00	0,00	
Analítico					
Adiantamentos	Concedido	Pendente	Utilizado	Devolvido	Situação

Conforme os dados apresentados pode-se verificar que o montante de adiantamentos concedidos até o momento é de **R\$ 0,00**, sendo que destes **R\$ 0,00** efetivamente foram utilizados e **R\$ 0,00** foram recursos devolvidos. Já em relação aos valores pendentes de prestação de contas, estes podem ser analisados individualmente se estão dentro ou fora do prazo de utilização dos recursos.



AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DO ALMOXARIFADO

Nesta análise é apresentada a movimentação contábil do Almojarifado ocorrida até o momento.

AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DE ALMOXARIFADO					
ALMOXARIFADO	SALDO EM 31/12	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL	
1.1.5.6.1.01.00 MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.02.00 GENEROS ALIMENTICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.03.00 MATERIAIS DE CONSTRUCAO	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.04.00 AUTOPECAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.05.00 MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.06.00 MATERIAIS GRAFICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.07.00 MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.08.00 MATERIAIS A CLASSIFICAR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.99.00 OUTROS - ALMOXARIFADO (P)	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL:	0,00	0,00	0,00	0,00	

Com estas informações é possível evidenciar o saldo existente em 31/12 e seu comportamento em termos de entradas e saídas realizadas até a presente data. Pode-se constatar que houve **uma estabilidade** de material estocado em relação ao saldo inicial representado pela coluna Saldo em 31/12.

Jales, 05 de Novembro de 2021.


Suely de Souza Rodrigues
Controladora Interna