

MODELO 4

DECLARAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL

Órgão: Instituto de Previdência dos Servidores de Mesquita

Município: Mesquita

Exercício: 2019

Examinada a Prestação de Contas Anual de Gestão, referentes ao exercício em questão, tendo sido constatado:

Descrição	Sim	Não	Não Aplicável	Vide Nota Explicativa nº
(A) A regularidade dos documentos e comprovantes que deram origem aos registros contábeis	X			
(B) A propriedade e regularidade dos registros contábeis	X			
(C) A regularidade da execução orçamentária da despesa		X		1
(D) A regularidade da execução orçamentária da receita	X			
(E) A observância aos conceitos estabelecidos na Lei Federal nº 4.320/64, no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais normas aplicáveis	X			
(F) A paridade do saldo do Ativo Imobilizado com o controle apresentado pelo responsável pelos Bens Patrimoniais			X	2
(G) A contabilização da depreciação, amortização ou exaustão dos bens do Ativo Imobilizado em cumprimento ao cronograma definido na legislação pertinente			X	3
(H) A paridade do saldo do Ativo em Estoques com o controle apresentado pelo responsável por Bens em Almoxarifado			X	4
(I) A paridade do saldo do Ativo em Caixa e Equivalentes de Caixa e Investimentos e Aplicações com o controle apresentado pelo setor de Tesouraria		X		5
(J) A identificação e regularização dos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias, originados no exercício		X		6
(L) A identificação e regularização dos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias, de exercícios anteriores		X		7
(M) A inexistência de ilegalidades ou irregularidades, bem como falhas que tenham causado ou possam causar prejuízo ao erário		X		8

Notas Explicativas (em caso da condição ser NÃO ou alguma irregularidade/impropriedade for detectada):

(1) Não há regularidade da execução orçamentária das despesas pois foram feitas transferência de recurso para a conta da Prefeitura sem prévio empenho, conforme detalhado na pg 7 das Notas Explicativas;

(2) (3) e (4) O Instituto não possui responsável patrimonial, não foram encontrados registro dos bens recebidos em doação, nem dos computadores que foram empenhados equivocadamente na rubrica de Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica, conforme detalhado na pg 7 das Notas Explicativas;

(5) Não há paridade do saldo do Ativo em Caixa com o controle apresentado pelo setor de Tesouraria, pois foram feitas transferências sem empenho o que deixou o saldo contábil elevado;

(6) e (7) Os débitos foram identificados neste exercício e em exercícios anteriores, mas a regularização depende de apuração do fato gerador;

(8) O processo administrativo 10/10895/20 foi aberto com o intuito de apontar os erros encontrados e identificar a origem da transferência dos recursos.

Com base nas afirmações acima, além de outras porventura não discriminadas nesta declaração, atesto a fidedignidade das rotinas e Demonstrativos Contábeis	Sim	(X)	Não	()
--	-----	-------	-----	-----

217

Nota Explicativa (em caso de a condição ser NÃO):

Declaro que as informações acima prestadas são verdadeiras

Responsável
pelo Setor
Contábil

CRC/RJ nº
102483/O-9

Nome: Renata Reis Alves

Matrícula: 13/007.325

Data: 30/09/2020

Assinatura:

Renata Alves