

## MODELO 4

## DECLARAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL

Órgão: Instituto de Previdência dos Servidores Públicos

Município: Mesquita

Exercício: 2018

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			
(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	
(G) A contabilização da depreciação, amortização ou exaustão dos bens do Ativo Imobilizado em cumprimento ao cronograma definido na legislação pertinente			X	
(H) A paridade do saldo do Ativo em Estoques com o controle apresentado pelo responsável por Bens em Almoxarifado			X	
(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		
(J) A identificação e regularização dos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias, originados no exercício	X			
(L) A identificação e regularização dos débitos e créditos não contabilizados, nas conciliações bancárias, de exercícios anteriores			X	
(M) A inexistência de ilegalidades ou irregularidades, bem como falhas que tenham causado ou possam causar prejuízo ao erário		X		

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

(F), (G) e (H) - O Instituto não possui responsável patrimonial, em 2018 foi utilizado o ativo imobilizado da Prefeitura de Mesquita e não havia estoque de material em almoxarifado.

(I) A divergência neste item refere-se a erros na contabilização das receitas e perdas de investimento e em uma situação foi observado falta do registro de resgate de investimento, que foi corrigido em janeiro de 2019.

(M) Em 05 de dezembro de 2018 foi observada transferência de valor para a conta da Prefeitura, achei o processo que deu origem a despesa, mas não havia empenho nem liquidação, estamos verificando uma maneira de contabilizar esta despesa no exercício de 2020.

Declaro que as informações acima prestadas são verdadeiras e atestam a fidedignidade das rotinas e Demonstrativos Contábeis

Responsável  
pelo Setor  
ContábilCRC/RJ nº  
102483/O-9

Nome: Renata Reis Alves

Matrícula: 13/007.325

Data: 30/09/2020

Assinatura:

