

MODELO 4

DECLARAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO SETOR CONTÁBIL

Órgão: INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE CAMPOS DOS GOYTACAZES

Município: CAMPOS DOS GOYTACAZES

Exercício: 2022

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   |               | 01                       |
| (G) A contabilização da depreciação, amortização ou exaustão dos bens do Ativo Imobilizado em cumprimento ao cronograma definido na legislação pertinente |     | X   |               | 02                       |
| (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   |               | 03                       |
| (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):

01 - Não há paridade dos saldos contábeis na conta do ativo imobilizado com o valor apresentado pelo responsável pelos Bens Patrimoniais.

02 - Em 27/04/2022 através da Portaria nº 011/2022, ficou instituída a Comissão Permanente de Valorização e Baixa Patrimonial no âmbito do PREVICAMPOS, destinada a atividade inerente a constatação de disponibilidade, baixa de vida útil e reavaliação dos Bens Patrimoniais.

03 - A identificação e regularização dos débitos e créditos pendentes de exercícios anteriores encontra-se morosa, uma vez que o PREVICAMPOS está sem acesso ao sistema contábil da época, o SIAFEM. O sistema contábil utilizado atualmente pelo Município é o FIORILLI e o Instituto não possui backup das informações de exercícios anteriores.

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

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

Declaro que as informações acima prestadas são verdadeiras

Nome: LUZIANA PIMENTEL DE SOUZA

Responsável pelo Setor Contábil

CRC/RJ nº 124279/O-1

Matrícula: 40739

Data: 30/05/2023

Assinatura:

