

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

SAMUEL ALVES DE
MATOS:063373
99609

Assinado de forma
digital por SAMUEL
ALVES DE
MATOS:06337399609
Dados: 2023.03.23
16:54:20 -03'00'



EXERCÍCIO DE 2022

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

Sumário

1. APRESENTAÇÃO	4
2. AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS PREVISTAS NO PLANO PLURIANUAL E NA LEI ORÇAMENTÁRIA	5
3. AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS QUANTO À EFICIÊNCIA E À EFICÁCIA DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.....	5
4. OBSERVÂNCIA DOS LIMITES PARA INSCRIÇÃO DE DESPESAS EM RESTOS A PAGAR.....	11
5. AVALIAÇÃO DOS LIMITES E DAS CONDIÇÕES PARA A REALIZAÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL	11
6. DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	12
7. DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE.....	13
8 - INFORMAÇÕES QUANTO À DESTINAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS	14
9. OBSERVÂNCIA DO REPASSE MENSAL DE RECURSOS AO PODER LEGISLATIVO DO MUNICÍPIO	14
10. APLICAÇÃO DE RECURSOS PÚBLICOS POR ENTIDADES DE DIREITO PRIVADO.....	15
11. MEDIDAS ADOTADAS PARA PROTEGER O PATRIMONIO PÚBLICO, EM ESPECIAL O ATIVO IMOBILIZADO	16
12. TERMOS DE PARCERIA E CONSÓRCIO PÚBLICO.....	16
13. DOS PRAZOS DE ENCAMINHAMENTO DE INFORMAÇÕES POR MEIO DO SICOM	17
14. INFORMAÇÕES QUANTO À TOMADA DE CONTAS ESPECIAL.....	18
15. CERTIDÃO DE INVENTÁRIO	19
16. PARECER CONCLUSIVO	20
17. PRONUNCIAMENTO DO GESTOR	22

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

1. APRESENTAÇÃO

Este relatório de controle interno tem o objetivo de levar ao conhecimento da sociedade, informações simplificadas sobre as metas, prioridades e as ações do governo municipal, programadas para o exercício de 2022.

Foi elaborado de forma a atender ao disposto no artigo 74 da Constituição Federal de 1988, ao § 3º do art. 42 da Lei Complementar Estadual nº 102, de 17 de janeiro de 2008 e ao anexo I da Instrução Normativa nº 04/2017 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

Ressaltando os esforços da atual administração em atender às demandas da legislação, compatibilizando os reduzidos recursos arrecadados às demandas da comunidade local, constatamos um aprimoramento nos resultados da gestão, bem como a observância das normas estabelecidas pela Lei Complementar nº 101/2000.

O controle interno atuou preventivamente e concomitantemente no exercício financeiro, de forma a promover operações ordenadas, econômicas, eficientes e efetivas e a qualidade dos serviços em consonância com os objetivos da administração.

Neste processo de controle constatamos também que a administração procurou garantir o cumprimento de leis, regulamentos e diretrizes da administração, de modo a proteger o ativo e assegurar a legitimidade do passivo, a exatidão, a confiabilidade, a integridade dos dados contábeis, bem como dos relatórios financeiros e administrativos apresentados na Prestação de Contas do exercício de 2022.

Na elaboração deste relatório de controle interno, procuramos dar destaque ao processo de planejamento e acompanhamento das metas e prioridades da administração municipal, de modo a permitir o conhecimento das avaliações que reflitam a real situação da gestão orçamentária, financeira e patrimonial do município.

2. AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS PREVISTAS NO PLANO PLURIANUAL E NA LEI ORÇAMENTÁRIA

O controle interno realizou acompanhamento permanente das ações de governo, avaliando o cumprimento de metas previstas no PPA e os resultados obtidos na execução da lei orçamentária do exercício de 2022.

Ficou evidenciada a capacidade do município em fazer as adequações do planejamento à realidade apresentada durante a execução, concretizando programas e ações voltadas para o desenvolvimento do município, sem, contudo, deixar de cumprir programas de ação continuada e ainda a coordenação de programas prioritários tais como, saúde, educação, assistência social e outros.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

Para a implantação dos programas e realização de obras, o município utilizou os recursos obtidos da arrecadação tributária municipal, transferências voluntárias e demais transferências constitucionais.

Várias obras ainda estão em andamento, outras foram concretizadas durante este exercício financeiro e as demais metas traçadas aguardam liberação de recursos de convênios.

3. AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS QUANTO À EFICIÊNCIA E À EFICÁCIA DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

Na avaliação dos resultados quanto à eficiência e à eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, o controle interno procurou acompanhar a execução de forma concomitante, verificando os demonstrativos disponíveis e fazendo as observações e/ou considerações quanto aos resultados obtidos.

3.1 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Planejamento e controle orçamentário:

O orçamento municipal foi elaborado de forma a evidenciar as necessidades do município, dando ênfase à educação, saúde e assistência social.

Na execução orçamentária, a administração procurou através de ações planejadas e transparentes reduzir as despesas de custeio, a fim de corrigir desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas municipais, e a partir destas reduções, cumprir os limites impostos pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

As prioridades que o orçamento contempla são as mesmas reivindicadas pela população, tornando-a responsável pelo pagamento de tributos e pela fiscalização das realizações.

Lei orçamentária anual:

Lei Orçamentária Anual (Lei nº1.173/2021) para o exercício de 2022, estima a receita e fixa a despesa em R\$19.597.424,93.

O Executivo procurou cumprir as propostas e compromissos para com a população, contidas no orçamento do exercício de 2022.

A receita orçamentária arrecadada foi de R\$25.133.854,02

A despesa orçamentária empenhada foi de R\$24.378.660,75 e a liquidada foi de R\$23.302.737,33.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

Constatamos suplementações no valor de R\$5.752.767,76 que representam 29,35% da despesa fixada.

Na medida em que houve necessidade, foram emitidos decretos para suplementação de dotações orçamentárias.

Os créditos suplementares abertos no exercício respeitaram o limite conforme demonstrado:

CRÉDITO SUPLEMENTAR			
PODER EXECUTIVO			
LEI MUNICIPAL		DECRETO MUNICIPAL	
Nº	VALOR	Nº	VALOR R\$
1.173/2021 Anulações	R\$ 5.879.227,48	001/2022	R\$420.175,48
		005/2022	R\$320.725,93
		011/2022	R\$425.738,36
		014/2022	R\$723.833,19
		017/2022	R\$524.575,88
		023/2022	R\$676.853,69
		026/2022	R\$683.692,91
		032/2022	R\$514.212,35
		036/2022	R\$836.548,63
		040/2022	R\$165.363,39
		044/2022	R\$394.893,69
		049/2022	R\$17.918,60
		053/2022	R\$48.235,66
TOTAL			R\$5.752.767,76
1.173/2021 Superávit		003/2022	R\$724.444,61
		006/2022	R\$447.518,40
		012/2022	R\$8.359,81
		015/2022	R\$463.113,11
		018/2022	R\$466.258,98
		024/2022	R\$171.229,01
		027/2022	R\$87.499,30
		033/2022	R\$266.468,16
		037/2022	R\$130.028,84
		042/2022	R\$25.711,94
		047/2022	R\$45.069,37
		051/2022	R\$334.475,72
TOTAL			R\$3.170.177,25
1.173/2021 Excesso de Arrecadação		004/2022	R\$3.343,26
		009/2022	R\$2.118,23
		010/2022	R\$490.705,01
		019/2022	R\$269.232,91

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

	021/2022	R\$209.248,86
	022/2022	R\$389.133,18
	030/2022	R\$107.082,91
	034/2022	R\$93.221,89
	038/2022	R\$190.678,75
	039/2022	R\$27.413,74
	041/2022	R\$79.287,00
	043/2022	R\$93.880,25
	045/2022	R\$190.429,75
	046/2022	R\$346.844,20
	048/2022	R\$1.174.859,66
	050/2022	R\$158.504,85
TOTAL		R\$3.825.984,45
Alteração de Fonte de Recurso	002/2022	R\$16.700,00
	007/2022	R\$18.792,95
	013/2022	R\$5.926,80
	016/2022	R\$3.267,59
	020/2022	R\$5.526,60
	031/2022	R\$6.640,00
TOTAL		R\$56.853,94
TOTAL GERAL		R\$12.998.650,41

Constatamos abertura de créditos especiais no exercício de 2022 conforme abaixo especificado:

CRÉDITO ESPECIAL			
PODER EXECUTIVO			
LEI MUNICIPAL		DECRETO MUNICIPAL	
Nº	VALOR	Nº	VALOR R\$
1177/2022	R\$49.920,00	018/2022	R\$49.920,00
1183/2022	R\$21.600,00	029/2022	R\$21.600,00
1185/2022	R\$10.310,40	028/2022	R\$10.310,40
1190/2022	R\$7.221,10	052/2022	R\$7.221,10
Total			R\$89.051,50

Considerações: Constatamos que o município arrecadou 128,25% da receita prevista e executou (empenhou) 124,40% da despesa fixada, o que demonstrou uma gestão responsável, pois atende os requisitos legais estabelecidos pela Lei Complementar 101/00, de não gastar mais que os recursos arrecadados, prova disso é o superávit orçamentário apurado.

Dos programas inicialmente inseridos no orçamento, uns não foram executados pela falta de recursos financeiros e outros foram substituídos para atender às prioridades e

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

necessidades da sociedade. Assim, consideramos que a execução orçamentária atendeu às determinações legais, atingindo as metas e diretrizes previstas no planejamento.

3.2 - GESTÃO FINANCEIRA

1. Na tesouraria há controle de arrecadação de tributos através de sistema informatizado;
2. O controle diário é feito através de boletim de caixa, demonstrativo de numerário e livro tesouraria;
3. Os extratos bancários são conciliados diariamente;
4. Os pagamentos são realizados através de transferências bancárias e quando há emissão de cheques, estes são emitidos com cópia;
5. Quando há recebimento de cheques pelo serviço de tesouraria, estes são cruzados imediatamente;
6. Os saldos de tesouraria são cruzados diariamente com os saldos da contabilidade;
7. Há conta bancária específica para cada convênio.

Considerações: O Quadro de Apuração da receita e Despesa confere com o Balanço Financeiro Consolidado e o saldo de caixa encontra-se devidamente comprovado pelo termo de conferência.

ATIVO FINANCEIRO

Bancos: Foram conferidos todos os extratos bancários com os ajustes nos termos de conciliação das contas bancárias.

Constatamos o valor de R\$6.613.335,89 em caixa, conforme verificação efetuada no Balanço Financeiro e Termo de Conferência de Caixa arquivado na Prefeitura.

3.3. GESTÃO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial mostra a posição patrimonial da administração ao final do exercício, apresentando os bens, direitos e obrigações. No Ativo, apresenta os saldos das contas relativas aos bens e direitos, que se traduz na destinação dada aos recursos percebidos pela administração; e no Passivo, consta a representação das contas relativas às obrigações, bem como a origem dos recursos.

Foi realizada análise do balanço consolidado do Município, composto por:

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

1 - Balanço Patrimonial evidenciando a posição patrimonial do município no final do período;

2 – Demonstração das variações patrimoniais evidenciando as alterações ocorridas no patrimônio durante o exercício e o consequente resultado patrimonial apurado no exercício de 2022.

ATIVO PERMANENTE

Foram conferidas as incorporações realizadas no exercício que totalizaram R\$2.318.881,45.

Constatamos desincorporações no valor de R\$218.620,00 referentes a leilão realizado no exercício de 2022.

Não Constatamos bens a incorporar no exercício seguinte.

PASSIVO PERMANENTE

Dívida Fundada Interna: Foi constatado o saldo total de R\$2.673.261,16 referente às dívidas para com o Banco de Desenvolvimento de Minas Gerais, INSS e Caixa Econômica Federal.

4. OBSERVÂNCIA DOS LIMITES PARA INSCRIÇÃO DE DESPESAS EM RESTOS A PAGAR

Os valores inscritos em Restos a Pagar/2022 estão compatíveis com as respectivas fontes de recurso.

Considerações: Foram inscritos em Restos a Pagar Processados o valor de R\$145.544,59, e foram inscritos em Restos a Pagar Não Processados o valor de R\$930.378,83, num total de R\$1.075.923,42.

As disponibilidades financeiras somam o montante de R\$ 6.613.335,89

5. AVALIAÇÃO DOS LIMITES E DAS CONDIÇÕES PARA A REALIZAÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL

O Executivo teve o gasto com pessoal durante o exercício de 2022, de R\$9.903.610,27 que corresponde a 45,76% das receitas correntes líquidas do município, que foram de R\$21.641.278,98

Constatamos que a despesa com pessoal está enquadrada nos limites previstos no art. 20 da Lei Complementar nº 101/2000.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

6. DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

AVALIAÇÃO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO COM A ESPECIFICAÇÃO DOS ÍNDICES ALCANÇADOS

Aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino:

Considerações: Nos gastos com manutenção e desenvolvimento do ensino, apuramos que o município cumpriu o disposto no artigo 212 da Constituição Federal aplicando o percentual de 29,44%

FUNDEB:

O Município aplicou no exercício o valor de R\$1.443.813,87 que representa 86,14% das receitas que foram de R\$1.676.140,41, o saldo remanescente é de R\$88.849,03 que corresponde a 5,30% da receita.

Considerações: O município cumpriu o percentual mínimo de aplicação da receita do FUNDEB com a remuneração dos profissionais da educação.

7. DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

AVALIAÇÃO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE, NOTADAMENTE QUANTO AO VALOR RESIDUAL DE QUE TRATA O ART. 25 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 141, DE 13 DE JANEIRO DE 2012, COM A ESPECIFICAÇÃO DOS ÍNDICES ALCANÇADOS

Considerações: Constatamos que o Município cumpriu o percentual mínimo nas ações e serviços públicos de saúde, conforme determina o § 1º do art. 77 do ADCT. Aplicando o valor de R\$4.408.324,31 que representa 22,62% da receita que foi de R\$19.488.519,46

8 - INFORMAÇÕES QUANTO À DESTINAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

Constatamos que houve dois processos de alienação de bens no exercício de 2022 que juntos somam o valor de R\$218.620,00.

Parte desse recurso foi usado para aquisição de veículos, equipamentos hospitalares e mobiliários diversos para equipar diversos setores das secretarias de Saúde, Educação e da Administração Municipal.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

O saldo remanescente em 31 de dezembro de 2022 é de R\$201.926,62

9. OBSERVÂNCIA DO REPASSE MENSAL DE RECURSOS AO PODER LEGISLATIVO DO MUNICÍPIO

A receita base de cálculo para repasse à Câmara Municipal no exercício de 2022 foi de R\$17.491.778,52.

7% (sete por cento) da referida receita base de cálculo corresponde a R\$1.224.424,50

Foi repassado no exercício o valor de R\$1.113.176,20

Portanto, o Poder Executivo obedeceu ao limite de até 7% do somatório da Receita Tributária e das Transferências previstas no § 5º do artigo 153 e nos artigos 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior.

10. APLICAÇÃO DE RECURSOS PÚBLICOS POR ENTIDADES DE DIREITO PRIVADO

Todas as parcerias celebradas com as Organizações da Sociedade Civil em 2022, consideraram os instrumentos jurídicos Termo de Colaboração, Termo de Fomento e Acordo de Cooperação, conforme as regras da Lei Federal 13.019, desde a seleção das propostas, passando pela execução até a prestação de contas.

O Município repassou recursos públicos às seguintes Organizações da Sociedade Civil, conforme autorizado pelas Leis Municipais nº 1175/2021; 1183/2022; 1172/2021 e 1185/2022 em consonância com a Lei 13.019:

ENTIDADE	VALOR AUTORIZADO R\$	VALOR REPASSADO R\$
Lar São Francisco	25.000,00	19.810,00
Associação de Pais e Amigos e Amigos dos Excepcionais de Piumhi	37.000,00	18.000,00
Agência de Desenvolvimento Econômico e Social de Vargem Bonita	60.000,00	14.400,00
Santa Casa de Misericórdia de Piumhi	10.310,40	10.310,40

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

Constatamos que as entidades Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais APAE-Piumhi e Associação e Associação Lar São Francisco prestaram contas dos recursos recebidos nos prazos constantes nos instrumentos celebrados a mesma foi entregue dentro do prazo, analisadas e aprovadas pelo gestor do contrato e pelo Setor de Controle Interno.

A Lei nº 1.172/2021 e 1185/22, autorizou o repasse de R\$10.310,40 para Santa Casa de Misericórdia de Piumhi, destinado a custeio e na manutenção no pronto socorro.

A prestação de contas foi entregue, o setor de controle interno apreciou e emitiu parecer para o gestor do contrato que após apreciação optou pela aprovação da mesma.

A Lei Nº1.156/2021, autorizou o repasse de R\$42.000,00 para o Conselho Central de Piumhi da Sociedade São Vicente de Paula, destinado a reforma das casas cedidas para fins de moradia às pessoas em vulnerabilidade social, foi repassado o valor de R\$42.000,00 em 6 (seis) parcelas, como o plano de trabalho foi estendido para o exercício de 2022 a prestação de contas foi entregue após o encerramento do prazo para a entrega do Relatório Anual de Controle Interno daquele Exercício, assim vale salientar agora que a prestação de contas do referido contrato foi entregue dentro do prazo solicitado, apreciada pelo setor de controle interno e aprovada pelo gestor do contrato.

11. MEDIDAS ADOTADAS PARA PROTEGER O PATRIMONIO PÚBLICO, EM ESPECIAL O ATIVO IMOBILIZADO

Observamos que o setor responsável pelo patrimônio municipal faz o controle periódico do ativo imobilizado.

Em relação aos bens móveis é realizado visitas surpresas nas repartições para conferência e averiguação de supostos desvios ou mau uso, no ato do recebimento já é colocado placa de identificação e já é providenciado o lançamento no sistema de gerenciamento de patrimônio do usado no Município.

Em relação aos bens imóveis há pasta contendo cópia da certidão de registro dos imóveis pertencentes ao município.

Todos os bens constantes no inventário municipal estão cadastrados no sistema de patrimônio e é controlado por um responsável.

Tais medidas de proteção visam, além de auferir se os ativos imobilizados estão em locais seguros e devidamente anotados.

12. TERMOS DE PARCERIA E CONSÓRCIO PÚBLICO

TERMOS DE PARCERIA FIRMADOS E PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIO EM CONSÓRCIO PÚBLICO, AS RESPECTIVAS LEIS E O IMPACTO NO ORÇAMENTO

O Município participa do Consórcio Intermunicipal Microrregião de Piumhi, conforme autoriza a Lei nº: 1.100 de 28 de março de 2017.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

O valor repassado ao Consórcio Intermunicipal Microrregião de Piumhi no exercício de 2022 foi de R\$410.269,27, sendo o valor de R\$ 33.375,00 este a título de contrato de rateio, e R\$376.894,27 a título de compra de serviço para o município dispor de vagas para exames e consultas especializadas.

O Município também participa do CISSUL (consórcio Intermunicipal de Saúde do Sul de Minas) autorizado pela Lei nº997 de 28 de fevereiro de 2011.

No Exercício de 2022, o Município repassou o valor de R\$8.285,60, a título de rateio, para que o Município possa usufruir de transporte de Urgência e Emergência oferecidos pelo SAMU.

Os valores Transferidos aos consórcios é o que vale a 2,14% do orçamento municipal.

O referido valor equivale também a 2,15% das receitas usadas como base de cálculo para as ações e serviços públicos em saúde.

O Município participa também do CIKANASTRA (Consórcio Intermunicipal da Região da Canastra) autorizado pela Lei nº 1.057 de 06 de setembro de 2014.

No exercício de 2022 o Município repassou o valor de R\$13.978,67, valor este a título de rateio para o Município usufruir de serviços de registro de produtos de natureza animal e inspeção sanitária.

Os valores Transferidos aos consórcios é o que vale a 0,07% do orçamento municipal.

13. DOS PRAZOS DE ENCAMINHAMENTO DE INFORMAÇÕES POR MEIO DO SICOM CUMPRIMENTO, DA PARTE DOS REPRESENTANTES DOS ÓRGÃOS OU ENTIDADES DO MUNICÍPIO, DOS PRAZOS DE ENCAMINHAMENTO DE INFORMAÇÕES, POR MEIO DO SISTEMA INFORMATIZADO DE CONTAS DO MUNICÍPIOS (SICOM), NOS TERMOS DO PARÁGRAFO ÚNICO DO ART. 4º E DO CAPUT DO ART. 5º, AMBOS DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 10, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2011, DO TCE-MG

O controle interno acompanhou as remessas de informações por meio do Sistema Informatizado de Contas do Município (SICOM) e constatou o seguinte:

MÊS	DATA DE ENVIO	DATA DE REENVIO
JANEIRO	22/03/2022	08/06/2022
FEVEREIRO	08/06/2022	12/07/2022
MARÇO	12/07/2022	12/07/2022
ABRIL	13/07/2022	13/07/2022
MAIO	13/07/2022	13/07/2022
JUNHO	26/07/2022	08/08/2022
JULHO	30/08/2022	14/09/2022
AGOSTO	28/09/2022	24/10/2022
SETEMBRO	28/10/2022	17/11/2022

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

MÊS	DATA DE ENVIO	DATA DE REENVIO
OUTUBRO	29/11/2022	29/11/2022
NOVEMBRO	27/12/2022	27/12/2022
DEZEMBRO	15/02/2022	15/02/2022

Considerações:

O controle interno acompanhou as remessas de informações por meio do Sistema Informatizado de Contas do Município (SICOM) para cumprimento do parágrafo único do art. 4º e do caput do art. 5º, ambos da Instrução Normativa nº 10, de 14 de dezembro de 2011, do TCE-MG, e constatou que os envios foram devidamente realizados. Bem como, acompanhou a necessidade de reenvio dos dados apuradas pelas diversas dificuldades relacionadas ao sistema de informática utilizado pela Prefeitura, decorrentes inclusive de alterações do próprio SICOM.

14. INFORMAÇÕES QUANTO À TOMADA DE CONTAS ESPECIAL

INFORMAÇÕES QUANTO À TOMADA DE CONTAS ESPECIAL, CUJO VALOR DO DANO FOR INFERIOR À QUANTIA FIXADA EM DECISÃO NORMATIVA DO TCE-MG (§ 1º, ART. 248 DO REGIMENTO INTERNO DO TCE-MG)

Não foram abertas Tomadas de Contas Especiais no exercício de 2022.

15. CERTIDÃO DE INVENTÁRIO

15.1 - INFORMAÇÕES QUANTO ÀS DIVERGÊNCIAS ENCONTRADAS PELAS COMISSÕES DE INVENTÁRIO

A comissão de inventário dos Valores do Inventário Físico e Financeiro de Bens Móveis e Imóveis apontou que foi encontrado uma diferença entre as contas do imobilizado, do balanço patrimonial e do inventário geral estas foram analisadas e foi averiguado que se trata de inconsistências no sistema, a situação foi passada para o fornecedor de serviços de software que é usado pelo Município para regularização.

**CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO FINANCEIRO DOS VALORES FÍSICO E FINANCEIROS DOS VALORES DO PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE
NADA CONSTA**

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO FINANCEIRO DE MATERIAIS EM ALMOXARIFADO

NADA CONSTA

CERTIDÃO DE INVENTÁRIO CONFERENCIA DE VALORES TESOURARIA.

NADA CONSTA

CERTIDÃO DE INVENTÁRIO DE FINANCEIRO DE VALORES CONSTANTES DO ATIVO E PASSIVO

NADA CONSTA

15.2 - AVALIAÇÃO DE MELHORIA NO CONTROLE DOS BENS

O trabalho revelou a necessidade de se cobrar dos responsáveis pelos setores maior ênfase na utilização das ferramentas e rotinas de controles e gestão patrimonial, visando à diminuição dos diversos riscos, e aumentar a eficácia do controle e monitoramento dos bens patrimoniais.

16. PARECER CONCLUSIVO

O Relatório de Controle Interno foi elaborado de forma a atender ao disposto no artigo 74 da Constituição Federal de 1988, o § 3º do art. 42 da Lei Complementar Estadual nº 102, de 17 de janeiro de 2008 e o anexo I da Instrução Normativa nº 04/2017 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

CONCLUÍMOS, portanto, que:

O controle interno acompanhou a execução orçamentária, financeira e patrimonial da administração, especialmente os atos que envolvem a preservação do equilíbrio orçamentário, a legalidade dos atos de que resultem a arrecadação da receita e a realização da despesa ou a criação e/ou a extinção de direitos e obrigações, a fidelidade funcional dos agentes da administração responsáveis por bens e valores públicos, o cumprimento do programa de trabalho, expressos em termos monetários e em termos de realização de obras e prestação de serviços;

Durante o acompanhamento o controle interno analisou os demonstrativos contábeis;

Houve acompanhamento do cumprimento dos programas e metas estabelecidos no Plano Plurianual, na Lei de Diretrizes Orçamentárias e na Lei Orçamentária Anual, assim como quanto à observância das normas estabelecidas pela Lei Complementar nº 101/2000.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br


Não obstante as verificações já mencionadas, resumimos abaixo os itens de maior relevância:

- a) Não foram abertos **créditos suplementares e especiais** sem recursos disponíveis, atendendo ao disposto no artigo 43 da Lei 4.320/64 c/c parágrafo único do artigo 8º da LC 101/2000;
- b) O Poder Executivo obedeceu ao limite percentual estabelecido pela LC 101/2000, art. 20, III, b, referente aos **gastos com pessoal** tendo sido aplicado 45,76% da Receita Corrente Líquida;
- c) Foi aplicado o percentual mínimo exigido pela Constituição Federal/88 (art. 212) na **Manutenção e Desenvolvimento do Ensino** num total de 29,44% da Receita Base de Cálculo;
- d) Foi aplicado o percentual de 22,62% da Receita Base de Cálculo nas **Ações e Serviços Públicos de Saúde**, obedecendo ao mínimo exigido no art. 198 §2º, III da CR/88, LC 141/2012 e IN 05/2012;
- e) O valor do **repasse à Câmara Municipal** ficou em atendeu o disposto no inciso I do Caput c/c inciso I do §2º do artigo 29A da CR/88.

Importante ainda salientar que este controle interno tem envidado esforços para se reestruturar e avançar, efetivando acompanhamento focado também em aspectos gerenciais, de maneira a contribuir mais diretamente na condução do Município, evitando a prática descompassada dos melhores princípios.

O controle interno recomenda a alocação de esforços no sentido de modernizar a administração pública como condição básica para a melhoria dos serviços prestados à população.

Tendo em vista as exigências legais e à vista dos elementos que integram o presente Relatório de Controle Interno, nossa conclusão é pela regularidade das contas, ressaltando, porém, a realização dos trabalhos de controle interno por amostragem, não gerando este relatório, responsabilidade sobre eventuais procedimentos não verificados por esta Controladoria.



Orion Martins Ernandes
Assistente Técnico Administrativo de Controle Interno

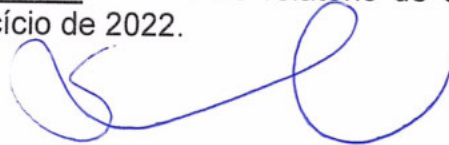
PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

e-mail: controleinterno@vargembonita.mg.gov.br

17. PRONUNCIAMENTO DO GESTOR

Confirmando haver tomado conhecimento das avaliações de cumprimento e de resultado e do **parecer conclusivo** contido no relatório de controle interno emitido, bem como das contas do exercício de 2022.



Samuel Alves de Matos
Prefeito Municipal



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo
Mês / Ano Referência: 12/2022

21 mar 2023 16:29
FOLHA: 1

Elaborado em Conformidade com a IPC 06 da STN

	INGRESSOS	Exercício Atual
Receita Orçamentária (I)		25.133.854.02
Ordinária		10.995.500.55
Vinculada		14.138.353.47
Recursos Vinculados à Educação		5.416.540.94
Recursos Vinculados à Saúde		5.695.794.73
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0.00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0.00
Recursos Vinculados à Assistência Social		192.074.32
Outras Destinações de Recursos		2.833.943.48
Transferências Financeiras Recebidas (II)		1.205.848.51
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		1.205.848.51
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0.00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0.00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0.00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		41.568.839.40
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		930.378.83
Inscrição de Restos a Pagar Processados		145.544.59
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.093.046.94
Outros Recebimentos Extraorçamentários		37.399.869.04
Saldo do Exercício Anterior (IV)		5.086.254.97
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.994.347.26
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		91.907.71
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		72.994.796.90



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo
Mês / Ano Referência: 12/2022

21 mar 2023 16:29
FOLHA: 2

Elaborado em Conformidade com a IPC 06 da STN

	DISPÊNDIOS	Exercício Atual
Despesa Orçamentária (VI)		24.378.660.75
Ordinária		10.104.956.49
Vinculada		14.273.704.26
Recursos Destinados à Educação		5.332.934.50
Recursos Destinados à Saúde		6.342.579.83
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS		0.00
Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS		0.00
Recursos Destinado a Assistência Social		176.073.57
Outras Destinações de Recursos		2.422.116.36
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		1.180.252.69
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		1.180.252.69
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0.00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0.00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0.00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		40.822.547.57
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		109.573.96
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		139.632.79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.086.367.88
Outros Pagamentos Extraorçamentários		37.486.972.94
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		6.613.335.89
Caixa e Equivalentes de Caixa		6.613.335.89
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0.00
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		72.994.796.90



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo
Mês / Ano Referência: 12/2022

21 mar 2023 16:29
FOLHA: 3

Elaborado em Conformidade com a IPC 06 da STN

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)
Ordinária	11.000.706.48	5.205.93	10.995.500.55
Vinculada	17.927.559.35	3.789.205.88	14.138.353.47
Recursos Vinculados à Educação	9.119.284.58	3.702.743.64	5.416.540.94
Recursos Vinculados à Saúde	5.776.013.33	80.218.60	5.695.794.73
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0.00	0.00	0.00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0.00	0.00	0.00
Recursos Vinculados à Assistência Social	192.074.32	0.00	192.074.32
Outras Destinações de Recursos	2.840.187.12	6.243.64	2.833.943.48
TOTAL	28.928.265.83	3.794.411.81	25.133.854.02

Este demonstrativo contém as seguintes entidades selecionadas para a consolidação:

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

21 mar 2023 16:33
FOLHA: 1

Mês / Ano Referência: 12/2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo (d) =(c-b)
Receitas Correntes (I)	19.597.424.93	20.661.992.23	21.831.610.98	1.169.618.75
Receita Tributária	939.000.00	1.062.589.89	1.080.444.62	17.854.73
Receita de Contribuições	139.000.00	139.000.00	155.789.72	16.789.72
Receita Patrimonial	31.800.00	527.867.34	538.188.18	10.320.84
Receita Agropecuária	0.00	0.00	0.00	0.00
Receita Industrial	0.00	0.00	0.00	0.00
Receita de Serviços	0.00	3.389.70	7.341.24	3.951.54
Transferências Correntes	18.485.524.93	18.927.045.30	20.045.256.62	1.118.211.32
Outras Receitas Correntes	2.100.00	2.100.00	4.590.60	2.490.60
Receitas de Capital (II)	0.00	889.935.83	3.302.243.04	2.412.307.21
Operações de Crédito	0.00	20.001.00	397.286.23	377.285.23
Alienação de Bens	0.00	225.550.00	218.620.00	-6.930.00
Amortizações de Empréstimos	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferências de Capital	0.00	644.384.83	2.686.336.81	2.041.951.98
Outras Receitas de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	19.597.424.93	21.551.928.06	25.133.854.02	3.581.925.96
Operações de Crédito/ Refinanciamento (V)	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
Mobiliária	0.00	0.00	0.00	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
RÉCEITAS ORÇAMENTÁRIAS

21 mar 2023 16:33

FOLHA: 2

Mês / Ano Referência: 12/2022

Contratual	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Mobiliária	0.00	0.00	0.00	0.00
Contratual	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	19.597.424.93	21.551.928.06	25.133.854.02	3.581.925.96
Déficit (VII)		0.00	0.00	
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	19.597.424.93	21.551.928.06	25.133.854.02	3.581.925.96
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)		3.170.177.25	3.170.177.25	0.00
Superávit Financeiro	0.00	3.170.177.25	3.170.177.25	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

21 mar 2023 16:33
FOLHA: 3

Mês / Ano Referência: 12/2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhada (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (IX)	15.855.793.97	20.180.698.13	20.164.921.64	20.062.245.90	19.916.701.31	15.776.49
Pessoal e Encargos Sociais	9.458.747.95	10.609.396.96	10.873.286.47	10.873.286.47	10.756.523.85	-263.889.51
Juros e Encargos da Dívida	116.700.00	281.624.94	281.624.94	281.624.94	281.624.94	0.00
Outras Despesas Correntes	6.280.346.02	9.289.676.23	9.010.010.23	8.907.334.49	8.878.552.52	279.666.00
Despesas de Capital (X)	2.519.259.91	5.202.984.62	4.138.695.33	3.310.992.24	3.310.992.24	1.064.289.29
Investimentos	2.458.759.91	4.877.172.18	3.812.882.89	2.985.179.80	2.985.179.80	1.064.289.29
Inversões Financeiras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortização da Dívida	60.500.00	325.812.44	325.812.44	325.812.44	325.812.44	0.00
Reserva de Contingência (XI)	39.194.85	28.884.45	0.00	0.00	0.00	28.884.45
Reserva do RPPS (XII)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	18.414.248.73	25.412.567.20	24.303.616.97	23.373.238.14	23.227.693.55	1.108.950.23
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XIV)	70.000.00	75.064.33	75.043.78	75.043.78	75.043.78	20.55
Amortização da Dívida Interna	70.000.00	75.064.33	75.043.78	75.043.78	75.043.78	20.55
Dívida Mobiliária	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dívida Contratual	70.000.00	75.064.33	75.043.78	75.043.78	75.043.78	20.55
Amortização da Dívida Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dívida Mobiliária	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dívida Contrtatural	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(XV)= (XIII+ XIV)	18.484.248.73	25.487.631.53	24.378.660.75	23.448.281.92	23.302.737.33	1.108.970.78



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

21 mar 2023 16:33
FOLHA: 4

Mês / Ano Referência: 12/2022

Superávit (XVI)		0.00	755.193.27			-755.193.27
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	18.484.248.73	25.487.631.53	25.133.854.02	23.448.281.92	23.302.737.33	353.777.51



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

21 mar 2023 16:33
FOLHA: 5

Mês / Ano Referência: 12/2022

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=(a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesas Correntes	14.749.30	104.979.56	62.376.83	62.376.83	66.830.53	-9.478.50
Pessoal E Encargos Sociais	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Juros E Encargos Da Dívida	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras Despesas Correntes	14.749.30	104.979.56	62.376.83	62.376.83	66.830.53	-9.478.50
Despesas De Capital	5.631.87	63.008.13	47.197.13	47.197.13	21.442.87	0.00
Investimentos	5.631.87	63.008.13	47.197.13	47.197.13	21.442.87	0.00
Inversões Financeiras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortização Da Dívida	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	20.381.17	167.987.69	109.573.96	109.573.96	88.273.40	-9.478.50



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

21 mar 2023 16:33

FOLHA: 6

Mês / Ano Referência: 12/2022

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes	104.319.60	142.173.78	139.632.79	18.001.19	88.859.40
Pessoal E Encargos Sociais	0.00	125.230.54	125.230.54	0.00	0.00
Juros E Encargos Da Dívida	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras Despesas Correntes	104.319.60	16.943.24	14.402.25	18.001.19	88.859.40
Despesas De Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investimentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversões Financeiras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortização Da Dívida	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	104.319.60	142.173.78	139.632.79	18.001.19	88.859.40



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
RÉCEITAS ORÇAMENTÁRIAS

21 mar 2023 16:33
FOLHA: 7

Mês / Ano Referência: 12/2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo (d) =(c-b)
Valor total do saldo de exercícios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00

Este demonstrativo contem a(s) seguinte(s) entidade(s) selecionada(s) para a consolidação:

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro Principal
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2022
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

21 mar 2023 16:22

FOLHA: 1

	Exercício Atual
ATIVO	
Ativo Circulante	
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.613.335.89
Créditos a Curto Prazo	3.756.341.49
Demais Créditos a Curto Prazo	11.119.17
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0.00
Estoques	0.00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0.00
Ativo Biológico e Produto Agrícola	0.00
VPD Pagas Antecipadamente	0.00
Total do Ativo Circulante	10.380.796.55
Ativo Não Circulante	
Realizável a Longo Prazo	46.069.97
Investimentos	307.639.26
Imobilizado	26.595.270.08
Intangível	0.00
Total do Ativo Não Circulante	26.948.979.31
TOTAL DO ATIVO	37.329.775.86
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Passivo Circulante	
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	125.420.34
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0.00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	391.587.68
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0.00
Transferências Constitucionais a Pagar	0.00
Provisões a Curto Prazo	0.00
Demais Obrigações a Curto Prazo	-85.864.98
Total do Passivo Circulante	431.143.04
Passivo Não Circulante	
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	803.005.90
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	965.114.18
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0.00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0.00
Transferências Constitucionais a Pagar	0.00
Provisões a Longo Prazo	0.00
Demais Obrigações a Longo Prazo	904.985.11
Resultado Diferido	0.00
Total do Passivo Não Circulante	2.673.105.19
Patrimônio Líquido	
Patrimônio Social e Capital Social	0.00
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro Principal
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2022
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

21 mar 2023 16:22
FOLHA: 2

	Exercício
	Atual
Reservas de Capital	0.00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0.00
Reservas de Lucros	0.00
Demais Reservas	0.00
Resultados Acumulados	34.225.527.63
Resultados do Exercício	3.360.860.33
Resultados do Exercício Anteriores	25.689.550.62
Ajuste de Exercício Anteriores	5.175.116.68
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0.00
Total do Patrimônio Líquido	34.225.527.63
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	37.329.775.86



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro dos Ativos Financeiros e Permanentes
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2022
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

21 mar 2023 16:22

FOLHA: 3

	Exercício
	Atual
ATIVO (I)	
Ativo Financeiro	6.616.333.07
Ativo Permanente	30.713.442.79
Total do Ativo	37.329.775.86
PASSIVO (II)	
Passivo Financeiro	1.066.372.31
Passivo Permanente	2.971.776.25
Total do Passivo	4.038.148.56
Saldo Patrimonial (I - II)	33.291.627.30



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro das Contas de Compensação
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2022
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

21 mar 2023 16:22

FOLHA: 4

	Exercício Atual
ATOS POTENCIAS ATIVOS	
Garantias e Contragarantias recebidas	0.00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	7.383.686.38
Direitos Contratuais	0.00
Demandas Judiciais	0.00
Outros atos potenciais ativos	0.00
Total dos Atos Potenciais Ativos	7.383.686.38
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
Garantias e Contragarantias concedidas	0.00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0.00
Obrigações Contratuais	433.736.40
Demandas Judiciais	0.00
Outros atos potenciais passivos	0.00
Total dos Atos Potenciais Passivos	433.736.40



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro do Déficit/Superavit Financeiro
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2022
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

21 mar 2023 16:22

FOLHA: 5

Exercício
Atual

FONTES DE RECURSOS

Disponibilidade por Destinação de Recursos

1.00 - Recursos Não Vinculados de Impostos // 1.500.000 - Recursos não vinculados de Impostos	1.021.672.59
1.01 - Receitas Imp. Transf. Imp. Vinc.Educação // 1.500.000 - Recursos não vinculados de Impostos	34.806.69
1.02 - Receitas Imp. Transf. Imp. Vinc. Saúde // 1.500.000 - Recursos não vinculados de Impostos	-63.026.55
1.06 - Transf.Rec.Prog.Transporte Escolar (PTE) // 1.576.001 - Transf. Recur. Estado P/Programas Educação	22.422.22
(PTE)	
1.12 - Serviços de Saúde // 1.659.002 - Outros Recursos Vinc. à Saúde - Serviços de Saúde	5.772.11
1.16 - Cont. Interv. Domínio Econômico - CIDE // 1.750.000 - Recursos da Contrib. Interv. Dom. Econômico	469.166.16
1.17 - Cont. Custeio Serv.Iluminação Púb.-COSIP // 1.751.000 - Recur. da Contrib. Cust. Serv. Ilumin. Púb	154.154.15
COSIP	
1.18 - Transf. FUNDEB Aplicação Remuneração 70% // 1.540.000 - Transferências do FUNDEB - Impostos /	70.559.40
Imp.	
1.19 - Transf. FUNDEB Aplicação Outras Desp.30% // 1.540.000 - Transferências do FUNDEB - Impostos /	18.239.56
Imp.	
1.23 - Transf.Gov.Federal Convênios Vinc. Saúde // 1.631.000 - Transf. Gov. Fed.Ref. Conv. outros Rep.vi	223.01
Saúde	
1.24 - Outras Transf Convênios/Repasses União // 1.700.000 - Outras Transf. de Convênios ou Repasses da União	61.82
1.29 - Transf. Rec.Fund.Nacional A.Social -FNAS // 1.660.000 - Transf. Recur. Fundo Nat. Assistência	45.559.88
FNAS	
1.32 - Transf.prov.venc.agente comunit.saude // 1.604.000 - Transf.Gov. Fed. Ag. Comunitários de saúde	38.746.44
1.36 - Aux.Fin.Outorga Créd.Trib.ICMS-EC123/22 // 1.718.000 - Aux.Fin.Outorga Créd.Trib.ICMS-EC123/22	24.465.45
1.44 - Transf. Recursos FNDE Referentes ao PNAE // 1.552.000 - Transf. Recur. do FNDE Ref. Prog.Nac.Alim	483.39
(PNAE)	
1.45 - Transf.Recursos FNDE Referentes ao PNATE // 1.553.000 - Transf. Recursos do FNDE Ref. ao	(PNATE)7.597.26
1.46 - Outras Transferências Recursos do FNDE // 1.569.000 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	515.43
1.47 - Transferência do Salário - Educação // 1.550.000 - Transferência do Salário-Educação	7.727.30
1.53 - Transf. Rec SUS - Bl Est Rede Serv P Sa // 1.601.000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS Gov.Fed	32.301.07
Estr.RSPS	
1.54 - Outras Transferências de Recursos do SUS // 1.659.000 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	173.049.93
1.55 - Transf. Recursos Fundo Estadual de Saúde // 1.621.000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS proven	930.667.61
Estadual	
1.56 - Transf. Rec.Fundo Estadual A.Social-FEAS // 1.661.000 - Transf. Recur. Fundos Estaduais de Ass	614.44
1.57 - Multas de Trânsito // 1.752.000 - Recursos Vinculados ao Trânsito	1.628.37
1.59 - Transf. Rec SUS - Bloco Manut ASP // 1.600.000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS Gov.Fed. - Bl	53.160.59
1.60 - Transf Uniao Parc.Contr.Part. Producao // 1.704.000 - Transf. União Ref. Royalties do Petróleo/Gás	22.142.22
Natural	
1.64 - Transferência Especial União // 1.706.000 - Transferência Especial da União	315.392.13
1.68 - Transf.Espec.Estado Ac.Judic. Brumadinho // 1.710.010 - Transf. Especial Estados - Acordo Jud	26.178.63
Brumadinho	
1.69 - Transferência Especial dos Estados // 1.710.000 - Transferência Especial dos Estados	154.102.75
1.70 - Outros Recursos Não Vinculados // 1.501.000 - Outros Recursos não Vinculados	164.373.72
1.71 - Transf Estado Conv.Cont.Repasse Educação // 1.571.000 - Transf. Estado Ref. Conv. outros Rep.	837.098.15
Educação	
1.85 - Recursos de Taxas e Contribuições // 1.753.000 - Recursos provenientes de taxas e contribuições	19.442.02
1.86 - Transf União Royalties Petróleo/Gás Nat. // 1.704.000 - Transf. União Ref. Royalties do Petróleo	152.094.70
Natural	
1.90 - Operações de Crédito Internas // 1.754.000 - Recursos de Operações de Crédito	155.72
1.92 - Alienação de Bens // 1.755.000 - Recursos de Alienação Bens/Ativos - Admin. Direta	166.999.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro do Déficit/Superavit Financeiro
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2022
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

21 mar 2023 16:22

FOLHA: 6

	Exercício Atual
2.00 - Recursos Não Vinculados de Impostos // 2.500.000 - Recursos não vinculados de Impostos	55.056.99
2.01 - Receitas Imp. Transf. Imp. Vinc.Educação // 2.500.000 - Recursos não vinculados de Impostos	827.61
2.06 - Transf.Rec.Prog.Transporte Escolar (PTE) // 2.576.001 - Transf. Recur. Estado P/Programas Educação (PTE)	6.512.65
2.12 - Serviços de Saúde // 2.659.002 - Outros Recursos Vinc. à Saúde - Serviços de Saúde	717.24
2.17 - Cont. Custeio Serv.Iluminação Púb.-COSIP // 2.751.000 - Recur. da Contrib. Cust. Serv. Ilumin. COSIP	12.551.29
2.29 - Transf. Rec.Fund.Nacional A.Social -FNAS // 2.660.000 - Transf. Recur. Fundo Nac. Assistência FNAS	40.299.44
2.44 - Transf. Recursos FNDE Referentes ao PNAE // 2.552.000 - Transf. Recur. do FNDE Ref. Prog.Nac.Alim. (PNAE)	9.632.24
2.45 - Transf.Recursos FNDE Referentes ao PNATE // 2.553.000 - Transf. Recursos do FNDE Ref. ao (PNATE)	118.87
2.47 - Transferência do Salário - Educação // 2.550.000 - Transferência do Salário-Educação	6.595.95
2.53 - Transf. Rec SUS - Bl Est Rede Serv P Sa // 2.601.000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS Gov.Fed. Estr.RSPS	14.881.12
2.54 - Outras Transferências de Recursos do SUS // 2.659.000 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	52.280.49
2.55 - Transf. Recursos Fundo Estadual de Saúde // 2.621.000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS proven. Estadual	28.093.25
2.56 - Transf. Rec.Fundo Estadual A.Social-FEAS // 2.661.000 - Transf. Recur. Fundos Estaduais de Assist. Social	44.452.01
2.59 - Transf. Rec SUS - Bloco Manut ASP // 2.600.000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS Gov.Fed. - Bl. 43a50ASB9	3.500.99
2.60 - Transf Uniao Parc.Contr.Part. Producao // 2.704.000 - Transf. União Ref. Royalties do Petróleo/Gás Natural	3.861.50
2.69 - Transferência Especial dos Estados // 2.710.000 - Transferência Especial dos Estados	10.578.52
2.92 - Alienação de Bens // 2.755.000 - Recursos de Alienação Bens/Ativos - Admin. Direta	34.927.62
Total das Fontes de Recursos	5.549.960.76

Este demonstrativo contém as seguintes entidades selecionadas para a consolidação:

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL



**CERTIDÃO DE VALORES DO INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DE MATERIAIS EM
ALMOXARIFADO**


Os membros da comissão para realização de inventário físico e financeiro dos materiais em almoxarifado da Prefeitura Municipal de Vargem Bonita MG para o exercício de 2022, designados pela portaria nº 11/2022 de 10 de fevereiro de 2022, receberam cópias do balanço, Inventário Geral de Materiais e relatório de posição de estoque.

Foram confrontados os dados do Balanço Patrimonial, Inventário Geral de Materiais e Relatório de Posição de Estoque, onde não foram encontradas divergências.

Por ser verdade lavramos a presente Certidão de Valores de Inventário Físico e Financeiro de Materiais em Almoxarifado do Município de Vargem Bonita MG.

Vargem Bonita, 21 de março de 2023.


Joice Rodrigues da Silva
CPF:058.918.016-98


Ana Beatriz Lopes e Silva
CPF: 135.256.586-21


Karina Ferreira Lima
110.470.296-77

Inventário Físico e Financeiro dos Valores

CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES

- em Tesouraria
- dos Materiais em Almoxarifado;
- dos Bens Patrimoniais em Uso, Estocados, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis;
- do Passivo Circulante e não Circulante;
- das Contas representativas dos Atos Potenciais Ativos e Passivos

Em conformidade com o art. 96 da Lei 4.320/64, certificamos que o inventário físico e financeiro especificado foi

Membros da Comissão de Inventário Anual

N.	NOME	CPF
1	Adilson Lucas Ferreira	031.810.246-35
2	Brenda Almeida Ferreira	088.933.846-98
3	Rosa Maria Resende de Castro	590.639.806-63

CONCLUSÕES DO INVENTÁRIO

1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO: ____/____/____
2. DIVERGÊNCIAS
 Não foram encontradas divergências
 Foram encontradas as seguintes divergências:

N.	Divergências encontradas	Valores	Providências adotadas
----	--------------------------	---------	-----------------------

1	Saldo do estoque no almoxarifado	R\$ 2.034,96	A comissão apurou na conciliação contábil que, enquanto o balanço patrimonial apresenta um saldo de estoques igual a R\$0,00, os relatórios do almoxarifado apresentam um saldo de R\$2.034,96. Os trabalhos identificaram que a contabilidade não reconheceu de forma integrada as entradas e saídas dos estoques. Sendo assim, a comissão recomendou a adoção das seguintes providências: 1) Que a contabilidade realize o lançamento de ajuste do saldo contábil.
2			
3			
4			
5			

Outras (justificar): _____

Vargem Bonita - MG, 21 de março de 2023.

Assinaturas dos membros da comissão:

Arthur Lucas Ferreira

Branda Almeida Ferreira

Renner Manoel Venturi da Costa

¹ Marcar com "x" apenas uma opção e emitir uma certidão para cada inventário realizado.



Certidão de Inventário de Financeiro de Valores Constantes do Ativos e Passivos

Os membros da comissão de conferência de valores constantes do Ativo Circulante e Passivo Circulante do Balanço Patrimonial do município de Vargem Bonita – MG, referente ao exercício de 2022, designados pela portaria nº 014/2022, recebeu da contabilidade o anexo Balanço Patrimonial, competência 12/2022, onde não foram identificadas divergência.

Por ser verdade que datamos e assinamos a presente certidão.

Vargem Bonita, 22 de março de 2023

Lidclei do Nascimento Leão

CPF:037.969.136-10

Marcelo de Paula

CPF: 871.509.216-04

Edvan Maria da Silva

046.372.476-32

Inventário Físico e Financeiro dos Valores

CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES

- em Tesouraria
- dos Materiais em Almoxarifado;
- dos Bens Patrimoniais em Uso, Estocados, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis;
- do Passivo Circulante e não Circulante;
- das Contas representativas dos Atos Potenciais Ativos e Passivos

Em conformidade com o art. 96 da Lei 4.320/64, certificamos que o inventário físico e financeiro especificado foi devidamente levantado, sob a responsabilidade da comissão instituída para tal finalidade, observando a segregação de funções e o conhecimento técnico específico.

Membros da Comissão de Inventário Anual

N.	NOME	CPF
1	Adilson Lucas Ferreira	031.810.246-35
2	Brenda Almeida Ferreira	088.933.846-98
3	Rosa Maria Resende de Castro	590.639.806-63

CONCLUSÕES DO INVENTÁRIO

1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO: ____/____/____
2. DIVERGÊNCIAS:
 - Não foram encontradas divergências
 - Foram encontradas as seguintes divergências:

N.	Divergências encontradas	Valores	Providências adotadas

1			
2			
3			
4			
5			

Outras (justificar): _____

Vargem Bonita - MG, 21 de março de 2023.

Assinaturas dos membros da comissão:

Alfonso Lucas Ferreira

Branda Almeida Ferreira

Maria Maria Machado de Costa

¹ Marcar com "x" apenas uma opção e emitir uma certidão para cada inventário realizado.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA – M.G.

Av. São Paulo nº 83 – Centro – CEP 37.922-000 – CNPJ 16.788.309/0001-28

Tel : (37) 3435-1131 – e-mail: administracao@vargembonita.mg.gov.br

Certidão de Valores do Inventário Físico e Financeiro de Bens Móveis e Imóveis

Os membros da comissão para realização de inventário físico e financeiro dos bens patrimoniais em uso, estocados, cedidos e recebidos em cessão, inclusive imóveis da Prefeitura Municipal de Vargem Bonita para o exercício de 2022 designados pela portaria nº12/2022 de 10 de fevereiro de 2022, a comissão recebeu cópias dos Balanço Patrimonial, Inventário Geral, relação de bens lotados nas secretarias municipais de Saúde e Educação.

Foram confrontados os dados do Balanço Patrimonial com o inventário Geral, onde foi encontrado uma diferença entre as contas do imobilizado, estas foram analisadas e foi averiguado que se trata de inconsistências no sistema, a situação foi passada para o fornecedor de serviços de software que é usado pelo Município para regularização.

Foi realizado uma conferência in-loco por amostragem nos bens físicos, onde não foi encontrada irregularidades.

Por ser verdade lavramos a presente certidão de valores do inventário físico e financeiro de bens móveis e imóveis do Município de Vargem Bonita MG.

Rosiclaire Alves de Matos

Marcus Vinicius Souza Pereira

Weder César da Silva

Inventário Físico e Financeiro dos Valores

CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES

- em Tesouraria
- dos Materiais em Almoxarifado;
- dos Bens Patrimoniais em Uso, Estocados, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis;
- do Passivo Circulante e não Circulante;
- das Contas representativas dos Atos Potenciais Ativos e Passivos

Em conformidade com o art. 96 da Lei 4.320/64, certificamos que o inventário físico e financeiro especificado foi

Membros da Comissão de Inventário Anual

N.	NOME	CPF
1	Adilson Lucas Ferreira	031.810.246-35
2	Brenda Almeida Ferreira	088.933.846-98
3	Rosa Maria Resende de Castro	590.639.806-63

CONCLUSÕES DO INVENTÁRIO

1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO: / /
2. DIVERGÊNCIAS
 Não foram encontradas divergências
 Foram encontradas as seguintes divergências:

N.	Divergências encontradas	Valores	Providências adotadas
----	--------------------------	---------	-----------------------

1	<p>A comissão apurou na conciliação contábil que, enquanto o balancete de verificação apresenta um saldo de bens móveis igual a R\$147.189,25 o relatório do setor de patrimônio apresenta um saldo de R\$125.612,29.</p>	R\$ 21.576,96	<p>A comissão recomendou a adoção das seguintes providências:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) O setor seja melhor estruturado (recursos humanos e infraestrutura); 2) Que seja elaborado um manual do patrimônio que defina conceitos, processos, responsabilidades, etc.; 3) Que ocorra melhor integração entre o setor de patrimônio e a contabilidade.
2	<p>A comissão apurou na conciliação contábil que, enquanto o balancete de verificação apresenta um saldo de bens imóveis igual a R\$100.000,00 o relatório do setor de patrimônio não apresenta saldo.</p>	R\$ 100.000,00	<p>A comissão recomendou a adoção das seguintes providências:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) O setor seja melhor estruturado (recursos humanos e infraestrutura); 2) Que seja elaborado um manual do patrimônio que defina conceitos, processos, responsabilidades, etc.; 3) Que ocorra melhor integração entre o setor de patrimônio e a contabilidade.
3			
4			
5			

Outras (justificar): _____

Vargem Bonita - MG, 21 de março de 2023.

Assinaturas dos membros da comissão:

Attila Lucas Ferreira

Bruna Almeida Ferreira

Renan Mami Moura de Castro.

¹ Marcar com "x" apenas uma opção e emitir uma certidão para cada inventário realizado.



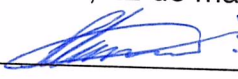
CERTIDAO DE INVETÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES DO PASSIVO CIRCULANTE E NAO CIRCULANTE

Os membros da Comissão Especial de Conferência de Valores Constantes do Passivo Circulante e Passivo não Circulante do Balanço Patrimonial do Município de Vargem Bonita, referente ao exercício de 2022, designados pela Portaria nº 13/2022, reuniu-se em 01 de março de 2022, em atendimento a exigência do Boletim TCEMG/SICOM ne 8/2019, que traz as orientações sobre elaboração da certidão de Inventario Físico e Financeiro dos Valores do Passivo Circulante e Não Circulante, receberam para análise, cópia do Balanço Patrimonial apresentado pelo serviço de Contabilidade da Prefeitura e Balancetes Contábeis, demonstrando o encerramento em 31 de dezembro de 2022, quando procedeu o encerramento dos registros contábeis, os membros da comissão de conferência abaixo assinada, procedeu a conferência dos valores existentes no Passivo, da seguinte composição.

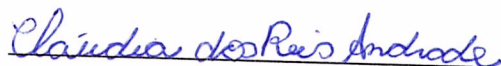
A Comissão teve acesso a toda documentação necessária para análise do Balanço Patrimonial para levantamento dos saldos registrados na contabilidade no Balanço Patrimonial, das mutações do passivo circulante e do passivo não circulante, de forma a evidenciar o endividamento do município a curto prazo e a longo prazo e que o município seguiu como metodologia para elaborado do Balanço Patrimonial as Instruções de Procedimentos Contábeis ICP 04 do Ministério da Fazenda e da Secretaria do Tesouro Nacional, assim sendo após a análise das Demonstrações Contábeis de forma qualitativa e quantitativa apresentou um Total do Ativo de R\$36.721.752,43, sendo R\$9.986.397,97 valores que formam o ativo circulante e R\$26.735.354,46 corresponde ao ativo não circulante, um passivo circulante de R\$621.129,78 e passivo não circulante de R\$2.673.105,19 no qual evidência que o município possui Índice de Endividamento de 11,00% sobre seu Total do Ativo, mostra a capacidade saldar suas dívidas.

Por ser verdade lavramos a presente Certidão que vai assinada por todos os membros da comissão Especial de Conferência de Valores Registrados nas contas do Passivo evidenciadas no Balanço Patrimonial, para um sê efeito.

Vargem Bonita, 22 de março de 2023


Lidclely do Nascimento Leão

CPF:037.969.136-10


Claudia dos Reis Andrade

Claudia dos Reis Andrade

CPF: 139.880.246-86


Leonardo Silva Gomes

CPF:340.457.368-40

Inventário Físico e Financeiro dos Valores

CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES

- em Tesouraria
- dos Materiais em Almoxarifado;
- dos Bens Patrimoniais em Uso, Estocados, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis;
- do Passivo Circulante e não Circulante;
- das Contas representativas dos Atos Potenciais Ativos e Passivos

Em conformidade com o art. 96 da Lei 4.320/64, certificamos que o inventário físico e financeiro especificado foi devidamente levantado, sob a responsabilidade da comissão instituída para tal finalidade, observando a segregação de funções e o conhecimento técnico específico.

Membros da Comissão de Inventário Anual

N.	NOME	CPF
1	Adilson Lucas Ferreira	031.810.246-35
2	Brenda Almeida Ferreira	088.933.846-98
3	Rosa Maria Resende de Castro	590.639.806-63

CONCLUSÕES DO INVENTÁRIO

1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO: / /
2. DIVERGÊNCIAS
 Não foram encontradas divergências
 Foram encontradas as seguintes divergências:

N.	Divergências encontradas	Valores	Providências adotadas
----	--------------------------	---------	-----------------------

1	A comissão apurou na conciliação contábil que, enquanto o balancete contábil apresenta um saldo total de restos a pagar processados de R\$1.659,76, o relatório da dívida flutuante (anexo 17 da Lei 4.320/64) não apresenta saldo.	R\$ 1.659,76	"A comissão recomendou a adoção das seguintes providências: 1) Que a contabilidade apure a causa das divergências entre os relatórios; 2) Que a contabilidade realize o lançamento de ajuste do saldo contábil."
2	A comissão apurou na conciliação contábil que, enquanto o balancete contábil apresenta um saldo total de restos a pagar não processados de R\$248.706,91 o relatório da dívida flutuante (anexo 17 da Lei 4.320/64) apresenta saldo de R\$250.386,47.	R\$ 1.679,56	"A comissão recomendou a adoção das seguintes providências: 1) Que a contabilidade apure a causa das divergências entre os relatórios; 2) Que a contabilidade realize o lançamento de ajuste do saldo contábil."
3			
4			
5			

Outras (justificar): _____

Vargem Bonita - MG, 21 de março de 2023.

Assinaturas dos membros da comissão:

Adilson Lucas Ferreira

Brenda Almeida Ferreira

Mora Maria Nival do Costa

¹ Marcar com "x" apenas uma opção e emitir uma certidão para cada inventário realizado.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA – M. G.

Av. São Paulo Nº 83 – Centro – CEP 37.922-000 – Tel. (37) 3435-1131

CNPJ Nº 16.788.309/0001-28 – e-mail: prefeitura@vargembonita.mg.gov.br

CERTIDÃO CONFERÊNCIA DE VALORES EM TESOURARIA

**Certifica Conferência dos Valores
Constantes em Tesouraria.**

Os membros da Comissão Especial de conferência de Valores em Tesouraria referente ao Exercício de 2022, da Prefeitura Municipal de Vargem Bonita, designados pela portaria nº10/2022, reuniu-se em 20 de março de 2023 em atendimento a exigência do Boletim TCEMG/SICOM nº. 08/2019, que traz Orientações Sobre o Preenchimento da Certidão de Valores em Tesouraria, a qual relata que após a análise documental e o levantamento dos saldos registrados na contabilidade, não foram encontradas divergências entre os valores e bens constantes em tesouraria e em conciliação bancária e o valor físico com os lançamentos contábeis nos relatórios da escrituração sintética na contabilidade.

Por ser verdade lavramos a presente Certidão que vai assinada por todos os membros da Comissão Especial de Conferencia de valores em Tesouraria, para um só efeito.

Vargem Bonita, 20 de março de 2023.

Leonardo Silva Gomes

CPF nº 340.457.368-40

Edvan Maria da Silva

CPF nº 046.372.476-32

Cláudia dos Reis Andrade

CPF nº 139.880.246-86

Inventário Físico e Financeiro dos Valores

CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES

- em Tesouraria
- dos Materiais em Almoxarifado;
- dos Bens Patrimoniais em Uso, Estocados, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis;
- do Passivo Circulante e não Circulante;
- das Contas representativas dos Atos Potenciais Ativos e Passivos

Em conformidade com o art. 96 da Lei 4.320/64, certificamos que o inventário físico e financeiro especificado foi

Membros da Comissão de Inventário Anual

N.	NOME	CPF
1	Adilson Lucas Ferreira	031.810.246-35
2	Brenda Almeida Ferreira	088.933.846-98
3	Rosa Maria Resende de Castro	590.639.806-63

CONCLUSÕES DO INVENTÁRIO

1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO: / /
2. DIVERGÊNCIAS
 Não foram encontradas divergências
 Foram encontradas as seguintes divergências:

N.	Divergências encontradas	Valores	Providências adotadas
1			
2			
3			
4			
5			

Outras (justificar): _____

Vargem Bonita - MG, 21 de março de 2023.

Assinaturas dos membros da comissão:

Adilson Lucas Feres

Brenda Almeida Ferraro

Rosa Maria Peruch de Costa

¹ Marcar com "X" apenas uma opção e emitir uma certidão para cada inventário realizado.

UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

ANEXO VII
Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder
(Executivo + Legislativo)
Art. 55, inciso I, alínea "a" da LRF
Acumulado (Últimos 12 Meses)

21/03/2023 14:44:11
FOLHA: 1
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Liquidado
Valores em R\$

Despesa Total com Pessoal		Executivo	Legislativo	Município
3.1.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.170.948.08	702.338.39	10.873.286.47
3.1.71.00.00	Transferências a Consórcios Públicos Mediante Contrato de Rateio	34.459.31	0.00	34.459.31
3.1.71.70.00	Rateio pela Participação em Consórcio Público	34.459.31	0.00	34.459.31
3.1.90.00.00	Aplicações Diretas	10.136.488.77	702.338.39	10.838.827.16
3.1.90.01.00	Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunerada e Reformas dos Militares	42.755.93	0.00	42.755.93
3.1.90.01.02	Aposentadorias Custeadas com Recursos Ordinários do Tesouro	42.755.93	0.00	42.755.93
3.1.90.03.00	Pensões do RPPS e do Militar	27.118.96	0.00	27.118.96
3.1.90.03.02	Pensões Custeadas com Recursos Ordinários do Tesouro	27.118.96	0.00	27.118.96
3.1.90.04.00	Contratação por Tempo Determinado	1.792.538.28	0.00	1.792.538.28
3.1.90.04.01	Pessoal do FUNDEB (Recursos: Mínimo de 70%)	252.754.87	0.00	252.754.87
3.1.90.04.99	Outros	1.539.783.41	0.00	1.539.783.41
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	6.225.682.40	578.599.21	6.804.281.61
3.1.90.11.01	Pessoal do FUNDEB (Recursos: Mínimo de 70%)	492.010.49	0.00	492.010.49
3.1.90.11.02	Pessoal do FUNDEB (Recursos: até 30%)	91.698.13	0.00	91.698.13
3.1.90.11.04	Pessoal de Cargo Efetivo (Vinculado ao INSS), exceto FUNDEB	4.176.945.40	117.316.34	4.294.261.74
3.1.90.11.05	Pessoal de Cargo Comissionado, exceto FUNDEB	814.853.44	99.162.11	914.015.55
3.1.90.11.06	Subsídio de Vereador	0.00	362.120.76	362.120.76
3.1.90.11.07	Subsídio de Prefeito	190.279.68	0.00	190.279.68
3.1.90.11.08	Subsídio de Vice-prefeito	65.540.76	0.00	65.540.76
3.1.90.11.09	Subsídio de Secretário Municipal	313.169.64	0.00	313.169.64
3.1.90.11.12	Remuneração de Membros de Conselhos	81.184.86	0.00	81.184.86
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais	1.709.996.64	117.247.02	1.827.243.66
3.1.90.13.03	Contribuição Patronal para o INSS (exceto a Incidente sobre o	1.514.420.91	117.247.02	1.631.667.93
3.1.90.13.04	Obrigações Patronais Referentes ao FUNDEB (Mínimo de 70%)	177.335.36	0.00	177.335.36
3.1.90.13.05	Obrigações Patronais Referentes ao FUNDEB (até 30%)	18.240.37	0.00	18.240.37
3.1.90.16.00	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	21.840.00	0.00	21.840.00
3.1.90.91.00	Sentenças Judiciais	49.218.75	0.00	49.218.75
3.1.90.91.01	Sentenças Judiciais de Pessoal Ativo	49.218.75	0.00	49.218.75
3.1.90.92.00	Despesas de Exercícios Anteriores	0.00	127.72	127.72
3.1.90.92.04	Contratação por Tempo Determinado	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.05	Outros Benef. Previd .Servidor/ Militar	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.07	Contrib. Entidades Fechadas Prev.Privada	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.11	Venc. Vantagens Fixas - Pessoal Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.13	Obrigações Patronais	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.16	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.59	Pensões Especiais	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.91	Sentenças Judiciais	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.94	Indenizações e Restituições Trabalhistas	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.96	Ressarcimento Desp. Pessoal Requisitado	0.00	0.00	0.00

UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

ANEXO VII
Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder
(Executivo + Legislativo)
Art. 55, inciso I, alínea "a" da LRF
Acumulado (Últimos 12 Meses)

21/03/2023 14:44:11
FOLHA: 2
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Liquidado
Valores em R\$

Despesa Total com Pessoal		Executivo	Legislativo	Município
3.1.90.92.98	Ind. Demissão PDV - Trab.Ativo Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.90.92.99	Outras Despesas de Exercícios Anteriores	0.00	127.72	127.72
3.1.90.94.00	Indenizações e Restituições Trabalhistas	267.337.81	6.364.44	273.702.25
3.1.90.94.13	Indeniz. Restituições Trab. Pens. Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.90.94.98	Ind. Demissão PDV - Trab.Ativo Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.90.94.99	Outras Indeniz Restituições Trabalhistas	267.337.81	6.364.44	273.702.25
3.1.91.13.08	Contrib.Prev- RPPS - P Ativo - Pla Prev.	0.00	0.00	0.00
3.1.91.13.09	Seguros de Acidentes do Trabalho	0.00	0.00	0.00
3.1.91.13.10	Contrib.Prev- RPPS-Inat/Pens - Pla Prev.	0.00	0.00	0.00
3.1.91.13.11	Contrib.Previ- RPPS - P Ativo - Pla Fin.	0.00	0.00	0.00
3.1.91.13.12	Contrib.Prev- RPPS-Inat/Pens - Pla Fin.	0.00	0.00	0.00
3.1.91.13.20	Alíq.Supl Cont. Prev. P Ativo - Pla Prev	0.00	0.00	0.00
3.1.91.13.21	Alíq.Supl Cont. Prev. Inat/Pen- Pla Prev	0.00	0.00	0.00
3.1.91.13.22	Alíq.Supl Cont. Prev. P Ativo - Pla Fin	0.00	0.00	0.00
3.1.91.13.23	Alíq.Supl Cont. Prev. Inat/Pen- Pla Fin	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.04	Contratação por Tempo Determinado	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.05	Contrib.Prev- RPPS - P Ativo - Pla Prev.	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.06	Contrib.Prev- RPPS-Inat/Pens - Pla Prev.	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.07	Contrib.Prev- RPPS - P Ativo - Pla Finan	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.08	Contrib.Prev- RPPS-Inat/Pens - Pla Finan	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.09	Alíq.Supl Cont. Prev. P Ativo - Pla Prev	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.10	Alíq.Supl Cont. Prev. Inat/Pen- Pla Prev	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.11	Alíq.Supl Cont. Prev. P Ativo - Pla Fina	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.12	Alíq.Supl Cont. Prev. Inat/Pen- Pla Fina	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.13	Demais Obrigações Patronais	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.51	Indeniz.Trabalhistas - Obrig. Patronais	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.91	Sentenças Judiciais	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.96	Ressarcimento Desp. Pessoal Requisitado	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.98	Ind. Demissão PDV - Trab.Ativo Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.91.92.99	Outras Despesas de Exercícios Anteriores	0.00	0.00	0.00
3.1.91.94.51	Indeniz.Trabalhistas - Obrig. Patronais	0.00	0.00	0.00
3.1.91.94.98	Ind. Demissão PDV - Trab.Ativo Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.91.94.99	Outras Indeniz.Restituições Trabalhistas	0.00	0.00	0.00
3.1.95.94.98	Ind. Demissão PDV - Trab.Ativo Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.95.94.99	Outras Indeniz.Restituições Trabalhistas	0.00	0.00	0.00
3.1.96.94.98	Ind. Demissão PDV - Trab.Ativo Civil	0.00	0.00	0.00
3.1.96.94.99	Outras Indenizações e Restituições Traba	0.00	0.00	0.00
3.3.90.04.00	Contratação por Tempo Determinado	0.00	0.00	0.00

Total da Despesa Bruta com Pessoal

UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

ANEXO VII

21/03/2023 14:44:11

FOLHA: 3

Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder
(Executivo + Legislativo)
Art. 55, inciso I, alínea "a" da LRF
Acumulado (Últimos 12 Meses)

Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Liquidado
Valores em R\$

Total da Despesa Bruta com Pessoal	10.170.948.08	702.338.39	10.873.286.47
------------------------------------	---------------	------------	---------------

Exclusões da Despesa Total com Pessoal

(-) Inativos e Pensionistas com Fonte de Custeio Próprio	0.00	0.00	0.00
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos da Fonte Tesouro	0.00	0.00	0.00
(-) Incentivos a Demissão Voluntária	0.00	0.00	0.00
(-) Indenização por Demissão de Servidores ou Empregados	267.337.81	6.364.44	273.702.25
(-) Despesas de Exercícios de Período Anterior ao da Apuração	0.00	0.00	0.00
(-) Sentenças Judiciais de Período Anterior ao da Apuração	0.00	0.00	0.00

Total das Exclusões

Total das Exclusões	267.337.81	6.364.44	273.702.25
---------------------	------------	----------	------------

Total da Despesa com Pessoal para Fins de apuração de Limite

Total da Despesa com Pessoal para Fins de apuração de Limite	9.903.610.27	695.973.95	10.599.584.22
--	--------------	------------	---------------

Receita Corrente Líquida - RCL

Receita Corrente Líquida - RCL	21.831.610.98
(-) Transferências Advindas de Emendas Parlamentares	190.332.00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º,	40.332.00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da	150.000.00

(=) Receita Corrente Líquida Ajustada

RCL Ajustada para cálculo dos Limites das Despesas Com Pessoal	21.641.278.98
--	---------------

Cálculo do Percentual Aplicado da Despesa com Pessoal por Poder

	Executivo 54%	Legislativo 6%	Município 60%
Limite Legal (I) (Art. 20, Incisos, I, II, III, da LRF)	11.686.290.65	1.298.476.74	12.984.767.39
Despesa Total com Pessoal - DTP	9.903.610.27	695.973.95	10.599.584.22
% Aplicado	45.76	3.22	48.98
Excesso a regularizar	0.00	0.00	0.00

Este demonstrativo apresenta os dados consolidados da(s) seguinte(s) entidade(s):

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Quadro Elaborado pelo Método Direto
Mês / Ano Referência: 12/2022
conforme DCASP SICOM

21 mar 2023 16:45

FOLHA: 1

	Exercício Atual
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1.749.978.74
INGRESSOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	63.637.721.68
Receita Tributária	1.080.444.62
Receita de Contribuições	155.789.72
Receita Patrimonial	30.741.16
Receita Agropecuária	0.00
Receita Industrial	0.00
Receita de Serviços	7.341.24
Remuneração das Disponibilidades	507.447.02
Outras Receitas Derivadas e Originárias	4.590.60
Transferências Recebidas	20.045.256.62
Outros ingressos operacionais	41.806.110.70
DESEMBOLSOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	61.887.742.94
Desembolso com Pessoal e demais despesas	19.632.543.79
Desembolso com Juros e encargos da dívida	281.624.94
Desembolso com Transferências concedidas	204.542.20
Outros desembolsos operacionais	41.769.032.01
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-2.813.756.93
INGRESSOS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	218.620.00
Alienação de bens	218.620.00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0.00
Outros ingressos de investimentos	0.00
DESEMBOLSOS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	3.032.376.93
Aquisição de ativo não circulante	2.314.226.45
Concessão de empréstimos e financiamentos	0.00
Outros desembolsos de investimentos	718.150.48
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	2.682.766.82
INGRESSOS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	3.083.623.04
Operações de crédito	397.286.23
Integralização do capital social de empresas dependentes	0.00
Transferências de capital recebidas	2.686.336.81
Outros ingressos de financiamentos	0.00
DESEMBOLSOS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	400.856.22
Amortização / Refinanciamento da dívida	400.605.83
Outros desembolsos de financiamentos	250.39
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1.618.988.63
Caixa e equivalentes de caixa inicial	4.994.347.26
Caixa e equivalentes de caixa final	6.613.335.89



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Quadro Elaborado pelo Método Direto
Mês / Ano Referência: 12/2022
conforme DCASP SICOM

21 mar 2023 16:45
FOLHA: 2

Exercício
Atual

Este demonstrativo contém a(s) seguinte(s) entidade(s) selecionada(s) para a consolidação:

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

21 mar 2023 16:30
FOLHA: 1

Mês / Ano Referência: 12/2022

	<u>Exercício Atual</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA)	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	
Impostos	1.290.417.87
Taxas	248.745.96
Contribuições de Melhoria	0.00
	<u>1.539.163.83</u>
Contribuições	
Contribuições Sociais	0.00
Contribuições de Intervenção no domínio econômico	0.00
Contribuição de Iluminação Pública	32.643.49
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0.00
	<u>32.643.49</u>
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	
Venda de Mercadorias	0.00
Venda de Produtos	0.00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	7.341.24
	<u>7.341.24</u>
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0.00
Juros e Encargos de Mora	74.193.43
Variações Monetárias e Cambiais	0.00
Descontos Financeiros Obtidos	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

21 mar 2023 16:30
FOLHA: 2

Mês / Ano Referência: 12/2022

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	507.447.02
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0.00
	581.640.45
Transferências e Delegações Recebidas	
Transferências Intragovernamentais	1.205.848.51
Transferências Intergovernamentais	26.433.473.27
Transferências das Instituições Privadas	0.00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0.00
Transferências de Consórcios Públicos	0.00
Transferências do Exterior	0.00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0.00
Transferências de Pessoas Físicas	0.00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0.00
	27.639.321.78
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	
Reavaliação de Ativos	23.856.64
Ganhos com Alienação	86.120.00
Ganhos com Incorporação de Ativos	24.305.36
Ganhos com Desincorporação de Passivos	48.780.18
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0.00
	183.062.18
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-3.769.339.57
Resultado Positivo de Participações	30.741.16



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

21 mar 2023 16:30
FOLHA: 3

Mês / Ano Referência: 12/2022

Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas

0.00

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas

190.027.49

-3.548.570.92

TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA) (I)

26.434.602.05



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

21 mar 2023 16:30
FOLHA: 4

Mês / Ano Referência: 12/2022

	<u>Exercício Atual</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD)	
Pessoal e Encargos	
Remuneração a Pessoal	8.618.659.89
Encargos Patronais	1.827.243.66
Benefícios a Pessoal	0.00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	273.702.25
	10.719.605.80
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	
Aposentadorias e Reformas	42.755.93
Pensões	27.118.96
Benefícios de Prestação Continuada	0.00
Benefícios Eventuais	0.00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0.00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0.00
	69.874.89
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	
Uso de material de consumo	4.596.381.68
Serviços	3.633.677.70
Depreciação, Amortização e Exaustão	628.282.14
	8.858.341.52
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	548.675.36



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

21 mar 2023 16:30
FOLHA: 5

Mês / Ano Referência: 12/2022

Juros e Encargos de Mora	9.74
Variações Monetárias e Cambiais	0.00
Descontos Financeiros Concedidos	0.00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0.00
	548.685.10
Transferências e Delegações Concedidas	
Transferências Intragovernamentais	1.180.252.69
Transferências Intergovernamentais	741.904.66
Transferências a Instituições Privadas	122.230.40
Transferências a Instituições Multigovernamentais	16.359.00
Transferências a Consórcios Públicos	7.437.00
Transferências ao Exterior	0.00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0.00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0.00
	2.068.183.75
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	269.538.52
Perdas com Alienação	0.00
Perdas Involuntárias	0.00
Incorporação de Passivos	19.125.55
Desincorporação de Ativos	245.77
	288.909.84
Tributárias	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

21 mar 2023 16:30
FOLHA: 6

Mês / Ano Referência: 12/2022

Contribuições	0.00
	<hr/>
	0.00
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	
Custo das Mercadorias Vendidas	0.00
Custo dos Produtos Vendidos	0.00
Custo dos Serviços Prestados	0.00
	<hr/>
	0.00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	
Premiações	215.063.20
Resultado Negativo de Participações	0.00
Incentivos	0.00
Subvenções Econômicas	0.00
Participações e Contribuições	0.00
Constituição de Provisões	0.00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	305.077.62
	<hr/>
	520.140.82
TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD) (II)	<hr/>
	23.073.741.72
TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (I - II)	<hr/>
	3.360.860.33

Este demonstrativo contém a(s) seguinte(s) entidade(s) selecionada(s) para a consolidação:

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo V

Demonstrativo dos Gastos nas Ações
e Serviços Públicos de Saúde

21/03/2023 15:01:48

FOLHA: 1

Exercício: 2022

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

Função/ Subfunção/ Programa	Acumulado Até DEZEMBRO	Resto a Pagar Não Processado	Resto a Pagar Processado	Total
10 - Saude	4.352.819.10	76.524.21	42.007.55	4.471.350.86
122 - Administracao Geral	211.742.69	386.42	2.095.61	214.224.72
0433 - GESTÃO DO SUS	211.625.19	386.42	2.095.61	214.107.22
0438 - INVESTIMENTOS REDE DE SERVIÇOS SAÚDE	117.50	0.00	0.00	117.50
301 - Atencao Basica	2.411.197.10	56.094.01	25.738.21	2.493.029.32
0434 - ATENÇÃO BÁSICA	2.397.986.47	56.094.01	25.738.21	2.479.818.69
0438 - INVESTIMENTOS REDE DE SERVIÇOS SAÚDE	7.210.63	0.00	0.00	7.210.63
0604 - PROGRAMA DE ASSISTENCIA AO DEFICIENTE N	6.000.00	0.00	0.00	6.000.00
302 - Assist. Hospitalar e Ambulatorial	1.330.915.88	19.942.06	11.174.42	1.362.032.36
0437 - MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE - MAC	1.330.915.88	19.942.06	11.174.42	1.362.032.36
0438 - INVESTIMENTOS REDE DE SERVIÇOS SAÚDE	0.00	0.00	0.00	0.00
303 - Suporte Profilatico e Terapeutico	339.924.05	101.72	1.976.64	342.002.41
0435 - ASSISTÊNCIA FARMÁCEUTICA	339.924.05	101.72	1.976.64	342.002.41
0438 - INVESTIMENTOS REDE DE SERVIÇOS SAÚDE	0.00	0.00	0.00	0.00
304 - Vigilancia Sanitaria	24.393.57	0.00	358.74	24.752.31
0436 - VIGILÂNCIA EM SAÚDE	24.393.57	0.00	358.74	24.752.31
0438 - INVESTIMENTOS REDE DE SERVIÇOS SAÚDE	0.00	0.00	0.00	0.00
305 - Vigilancia Epidemiologica	34.645.81	0.00	663.93	35.309.74
0436 - VIGILÂNCIA EM SAÚDE	34.645.81	0.00	663.93	35.309.74
0438 - INVESTIMENTOS REDE DE SERVIÇOS SAÚDE	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	4.352.819.10	76.524.21	42.007.55	4.471.350.86

Despesas Não Computadas Na Aplicação Em Saúde (Despesas Impugnadas)

0.00

II - TOTAL DA APLICAÇÃO NA SAÚDE

Descrição

1 - Valor Pago(A)	4.352.819.10
2 - Restos a Pagar Inscritos no Exercício	118.531.76
3 - Subtotal (1 + 2)	4.471.350.86
4 - Restos a Pagar Inscritos no Exercício sem Disponibilidade Financeira	36.480.43
5 - Restos a Pagar de Exercícios Anteriores sem Disponibilidade de Caixa Pagos no Exercício Atual (Consulta 932.736)	0.00
6 - Total Aplicado (3 - 4 + 5)	4.434.870.43

III - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA COBERTURA DOS RESTOS A PAGAR DA EDUCAÇÃO CONSIDERADOS NA APLICAÇÃO CONSTITUCIONAL

* Tabela Exibida Apenas no 6º Bimestre

Descrição

7 - Disponibilidade Bruta de Caixa	82.051.33
8 - Valores Comprometidos com Restos a Pagar de Exercícios Anteriores	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo V

Demonstrativo dos Gastos nas Ações
e Serviços Públicos de Saúde

21/03/2023 15:01:48

FOLHA: 2

Exercício: 2022

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

9 - Disponibilidade de Caixa Para Fins de Inscrição em Restos a Pagar (7 - 8)	82.051.33
10 - Disponibilidade Comprometida com Restos a Pagar não Computados na Aplicação	0.00
11 - Disponibilidade para Cobertura dos Restos a Pagar da Saúde (9 - 10)	82.051.33

Este demonstrativo apresenta os dados consolidados da(s) seguinte(s) entidade(s):

1 - PREFEITURA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo III

Demonstrativo da Aplicação na Manutenção
e Desenvolvimento do Ensino

(Art. 212 da CR/88; EC nº53/06, leis 9.394/96, 11.494/07 e IN 05/2012)

21/03/2023
FOLHA: 1
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

I - DESPESAS

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO/ PROGRAMA	Valor no mês	Valor até o mês
1 - EDUCAÇÃO 12 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	390.617.97	2.399.211.43
12 - Educacao	390.617.97	2.399.211.43
122 - Administracao Geral	7.365.88	75.122.45
0021 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	7.365.88	75.122.45
361 - Ensino Fundamental	240.292.71	1.600.126.93
0021 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	0.00	53.251.41
0188 - EDUCAÇÃO BÁSICA	201.721.59	849.596.90
0239 - TRANSPORTE ESCOLAR	38.153.32	690.954.15
0427 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	417.80	6.324.47
365 - Educacao Infantil	129.248.64	610.606.58
0185 - CRECHE	66.625.31	495.462.93
0190 - EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR	62.623.33	115.143.65
367 - Educacao Especial	13.710.74	113.355.47
0252 - EDUCAÇÃO COMPENSATÓRIA	13.110.74	107.355.47
0603 - PROGRAMA DE ASSISTENCIA A EDUCAÇÃO ESPE	600.00	6.000.00
2 - EDUCAÇÃO 12 - FUNDEB (FONTES 118 e 119)	49.305.77	1.684.565.81
12 - Educacao	49.305.77	1.684.565.81
361 - Ensino Fundamental	49.305.77	1.205.016.02
0188 - EDUCAÇÃO BÁSICA (Fonte de Recurso: 18)	0.00	964.264.08
0188 - EDUCAÇÃO BÁSICA (Fonte de Recurso: 19)	1.700.99	109.938.50
0239 - TRANSPORTE ESCOLAR (Fonte de Recurso: 19)	47.604.78	130.813.44
365 - Educacao Infantil	0.00	479.549.79
0190 - EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR (Fonte de Recurso: 18)	0.00	479.549.79
3 - TOTAL DESPESAS (1 + 2)	439.923.74	4.083.777.24

II - TOTAL DA APLICAÇÃO NO ENSINO

DESCRIÇÃO	Valor no mês	Valor até o mês
4 - VALOR PAGO	439.923.74	4.083.777.24
5 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (= 19)	-217.084.24	-2.047.865.25
6 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	0.00	0.00
7 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO	0.00	0.00
7.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0.00	30.450.89
7.2 - RECURSOS DO FUNDEB	0.00	0.00
8 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	0.00	0.00
8.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS (7.1 - 16.1)	0.00	0.00
8.2 - RECURSOS DO FUNDEB (7.2 - 16.2)	0.00	0.00
9 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736)	0.00	0.00
9.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0.00	0.00
9.2 - RECURSOS DO FUNDEB	0.00	0.00
10 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	0.00	0.00
10.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0.00	0.00
10.2 - RECURSOS DO FUNDEB	0.00	0.00
11 - TOTAL APLICADO ((4 + 6 + 7 +9) - (5 + 8 + 10))	657.007.98	6.131.642.49

III - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA COBERTURA DOS RESTOS A PAGAR DA EDUCAÇÃO CONSIDERADOS NA APLICAÇÃO CONSTITUCIONAL

* TABELA EXIBIDA APENAS NO 6º BIMESTRE

0.00 0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo III

Demonstrativo da Aplicação na Manutenção
e Desenvolvimento do Ensino

(Art. 212 da CR/88; EC nº53/06, leis 9.394/96, 11.494/07 e IN 05/2012)

21/03/2023
FOLHA: 2
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

DESCRIÇÃO	V valor no mês	V valor até o mês
12 - DISPONIBILIDADE BRUTA DE CAIXA	0.00	0.00
12.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0.00	0.00
12.2 - RECURSOS DO FUNDEB	0.00	0.00
13 - VALORES COMPROMETIDOS COM RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0.00	0.00
13.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0.00	0.00
13.2 - RECURSOS DO FUNDEB	0.00	0.00
14 - DISPONIBILIDADE DE CAIXA PARA FINS DE INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR	0.00	0.00
14.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS (12.1 - 13.1)	0.00	0.00
14.2 - RECURSOS DO FUNDEB (12.2 - 13.2)	0.00	0.00
15 - DISPONIBILIDADE COMPROMETIDA COM RESTOS A PAGAR NÃO COMPUTADOS NA APLICAÇÃO	0.00	0.00
15.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS	0.00	0.00
15.2 - RECURSOS DO FUNDEB	0.00	0.00
16 - DISPONIBILIDADE PARA COBERTURA DOS RESTOS A PAGAR DA EDUCAÇÃO	0.00	0.00
16.1 - RECURSOS DE IMPOSTOS (14.1 - 15.1)	0.00	0.00
16.2 - RECURSOS DO FUNDEB(14.2 - 15.2)	0.00	0.00

IV - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESCRIÇÃO	V valor no mês	V valor até o mês
17 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	127.542.65	1.658.920.72
17.1 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB (NR 1.7.5.1.50.0.1)	127.542.65	1.658.920.72
17.2 - DEVOLUÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB, RECEBIDOS EM ATRASOS, PARA AS CONTAS DE ORIGEM DOS RECURSOS (CONSULTA 1.047.710)	0.00	0.00
18 - CONTRIBUIÇÃO AO FUNDEB (LEI Nº 14.113/2020)	344.626.89	3.706.785.97
18.1 - COTA - PARTE FPM	274.331.76	2.824.909.15
18.2 - COTA - PARTE ICMS	66.039.04	810.807.26
18.3 - COTA - PARTE IPI - EXPORTAÇÃO	846.40	9.154.06
18.4 - COTA - PARTE ITR	19.91	6.557.70
18.5 - COTA - PARTE IPVA	892.75	49.114.16
18.6 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	2.497.03	6.243.64
19 - TOTAL DO RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (17 - 18)	-217.084.24	-2.047.865.25

Notas Explicativas:

QUADRO I - as despesas deste relatório consideram os seguintes critérios:

função 12, subfunções 122,128, 271, 272,273,361,365,366,367,

despesas empenhadas nas fontes 101, 201 e 289 e pagas nas fontes 100, 200,101, 201 e 289.

exclui-se as despesas realizadas com as modalidades de aplicação 73,74,75,76,95 e 96 e com os elementos da despesa 01,03,05.02,05.03 e 97.

Linha 4 - Quando opção "Pago", compõe-se dos valores pagos, informados no arquivo OPS - pagamentos das despesas, e dos valores baixados no arquivo OBELAC - outras baixas de empenhos por lançamento contábil do SICOM AM.

Linha 5 - se resultado líquido da transferência (7) > 0 = acréscimo resultante das transferências do FUNDEB, se resultado líquido da transferência (7) < 0 = decréscimo resultante das transferências do FUNDEB.

Linha 6 - valor retirado da linha 33 da tabela VII - controle da utilização de recursos recebidos em exercícios anteriores e não utilizados (superávit) do relatório consultar FUNDEB.

Linhas 7 e 8 - valor extraído do arquivo RPSD - restos a pagar de exercícios anteriores sem disponibilidade não computados no FUNDEB do módulo DCASP - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público.

Linhas 11 e 12 - restos a pagar informados com o tipo "2-sem disponibilidade de caixa" do registro 10 do arquivo inscrição de despesas do exercício em restos a pagar - IDERP, observando os critérios adotados no quadro 1.



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo III

Demonstrativo da Aplicação na Manutenção
e Desenvolvimento do Ensino

(Art. 212 da CR/88; EC nº53/06, leis 9.394/96, 11.494/07 e IN 05/2012)

21/03/2023

FOLHA: 3

Exercício: 2022

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

Este demonstrativo apresenta os dados consolidados da(s) seguinte(s) entidade(s):

1 - PREFEITURA MUNICIPAL



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2022

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 1 – INTRODUÇÃO

A Prefeitura Municipal de Vargem Bonita, pessoa jurídica de direito público interno, vem a seguir demonstrar as suas notas explicativas às demonstrações contábeis.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais Instruções Normativas do TCE/MG e disposições normativas vigentes.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público divulgado pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (PCASP – TCE/MG) elaborado a partir do modelo sugerido pela Secretaria do Tesouro Nacional, constante no Anexo III da IPC 00 – Plano de Transição para implantação da Nova Contabilidade.

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

As demonstrações contábeis da Câmara Municipal foram emitidas isoladamente das demonstrações contábeis do município, sendo que os dados contábeis foram remetidos ao Executivo Municipal para consolidação.

BALANÇO FINANCEIRO

NOTA 1 - O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06.



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2022

NOTA 2 - O Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

NOTA 3 - O Balanço Financeiro é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- Classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;
- Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964; e
- Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

NOTA 4 - Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas. O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

NOTA 5 - As receitas orçamentárias são apresentadas líquidas das deduções.

NOTA 6 - Ocorreram transferências financeiras para execução orçamentária da Câmara Municipal de Vargem Bonita valor de R\$1.113.176,20 (um milhão cento e treze mil cento e setenta e seis reais e vinte centavo).



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2022

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

NOTA 7 - O Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado com base no modelo apresentado na IPC 07 e nas suas orientações.

NOTA 8 - O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

NOTA 9 - Os valores referentes ao refinanciamento da dívida mobiliária e de outras dívidas constam, destacadamente, nas receitas de operações de crédito internas e externas, e nesse mesmo nível de agregação, nas despesas com amortização da dívida de refinanciamento.

NOTA 10 - O Balanço Orçamentário é elaborado utilizando-se as classes 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização da receita e execução da despesa) do PCASP.

NOTA 11 - O Balanço Orçamentário é composto por:

- Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. Ainda no Quadro Principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações e deduções para o Fundeb.

- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência compõem o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2022

- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 12 - O Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal: Conforme o MCASP, elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.
- Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recursos, segregado por Fonte / Destinação de Recursos.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

NOTA 13 - A Demonstração das Variações Patrimoniais é elaborada utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) do PCASP, a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente e segue as instruções da IPC 05.

NOTA 14 - O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

NOTA 15 – O Municipal submeteu os bens patrimoniais à depreciação, amortização ou exaustão.



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2022

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

NOTA 16 - A Demonstração dos Fluxos de Caixa apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, e foi elaborada de acordo com a IPC 08.

NOTA 17 - A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas, bem como funções e subfunções. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transitar pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

NOTA 18 - Foram elaboradas pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos corresponde ao valor da diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

NOTA 19 - Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” (do fluxo operacional, do fluxo de investimento e do fluxo de financiamento) contemplam valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, etc.

LIDCLEY DO NASCIMENTO LEÃO

Contador

CRC/MG nº 109861/O-4

PARECER CIRCUNSTANCIADO DO CONSELHO DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE SOCIAL DO FUNDEB PARA ACOMPANHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL (PARÁGRAFO ÚNICO DO ART. 27 DA LEI FEDERAL Nº 11.494/2007 C/C § 2º, ART. 13 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 13/2008 DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS)

IDENTIFICAÇÃO

01. PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA	02. UF: MINAS GERAIS
03. CNPJ: 16.788.309/0001-28	04. EXERCÍCIO: 2022

PARECER

05. PARECER CIRCUNSTANCIADO DE TODA MOVIMENTAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDOS E SUA APLICAÇÃO

Foram analisadas as receitas e despesas dos recursos do FUNDEB, referentes ao exercício de 2022 da Prefeitura Municipal de Vargem Bonita.

No ano de 2022 foram arrecadados os recursos do FUNDEB no valor de R\$ 1.676.140,41 (um milhão seiscentos e setenta e seis mil cento e quarenta reais e quarenta e um centavos) com rentabilidade financeira de R\$ 17.219,69 (dezesete mil e duzentos e dezenove reais e sessenta e nove centavos). A este valor, há que considerar o valor de R\$136.279,09 (cento e trinta e seis mil duzentos e dezenove reais e sessenta e nove centavos), referente ao saldo da conta corrente em 31/12/2021, perfazendo um total de R\$1.829.639,19 (um milhão oitocentos e vinte e nove mil seiscentos e trinta e nove reais e dezenove centavos).

Foram gastos anualmente com remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício e outras despesas R\$1.443.813,87 (um milhão quatrocentos e quarenta e três mil e oitocentos e treze reais e oitenta e sete centavos) sendo que por definição legal do art. 61, I a V, da Lei nº 9.394/1996 c/c art. 1º da Lei nº 13.935/2019 que equivale 86,14% da receita base de cálculo. Deste valor, constatamos que foram gastos com os profissionais do ensino fundamental o valor de R\$ 964.264,08 (novecentos e sessenta e quatro mil e duzentos e sessenta e quatro reais e oito centavos) e com os profissionais da educação infantil, o valor de R\$479.549,79 (quatrocentos e setenta e nove quinhentos e quarenta e nove reais e setenta e nove centavos).

Na parte restante dos recursos do FUNDEB, foram observar os respectivos âmbitos de atuação prioritária dos Estados e Municípios, conforme estabelecido no art. 211, §§1º e 2º, da Constituição Federal, houve gastos com remuneração dos demais profissionais da educação e outras despesas no valor total de R\$240.751,94 (duzentos e quarenta mil setecentos e cinquenta e um reais e noventa quatro centavos).

O saldo final em conta no dia 31/12/2022 é de R\$88.849,03(oitenta e oito mil oitocentos e quarenta e nove reais e três centavos).

Verificou-se que os percentuais exigidos por lei foram cumpridos, atingindo assim as metas estabelecidas.

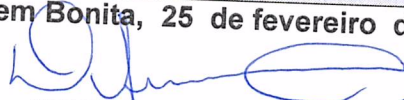
06. CONCLUSÃO DA ANÁLISE DA MOVIMENTAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB E SUA APLICAÇÃO

<input checked="" type="checkbox"/>	REGULAR	<input type="checkbox"/>	REGULAR COM RESSALVAS	<input type="checkbox"/>	IRREGULAR
-------------------------------------	---------	--------------------------	-----------------------	--------------------------	-----------

AUTENTICAÇÃO

07. AUTENTICAÇÃO DO CONSELHO DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE SOCIAL DO FUNDEB

Vargem Bonita, 25 de fevereiro de 2023.


PRESIDENTE DO FUNDEB
DAYANE ALVES FERREIRA
CPF – 102.841.996-13



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo IV

Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Ações e Serviços Públicos de Saúde

21/03/2023 14:47:59

FOLHA: 1

Exercício: 2022

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

Receitas	No Mês	Até o Mês
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	86.498.23	985.799.90
1.1 - Receita resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana (IPTU)	1.185.47	20.998.87
1.1.1.2.50.0.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	816.65	16.594.72
1.1.1.2.50.0.2 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros de Mora	357.91	3.393.41
1.1.1.2.50.0.3 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	4.21	503.17
1.1.1.2.50.0.4 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	6.70	507.57
1.1.1.2.50.0.5 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas	0.00	0.00
1.1.1.2.50.0.6 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.50.0.7 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.50.0.8 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
(-)Deduções da Receita do IPTU	0.00	0.00
1.2 - Receita resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos (ITBI)	18.285.96	371.429.26
1.1.1.2.53.0.1 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principal	18.285.96	380.004.19
1.1.1.2.53.0.2 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas e Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.3 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.4 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.5 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.6 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.7 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.8 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
(-)Deduções da Receita do ITBI	0.00	8.574.93
1.3 - Receita resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISS)	15.410.67	183.648.12
1.1.1.4.51.1.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Principal	15.366.60	181.492.66
1.1.1.4.51.1.2 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Multas e Juros de Mora	0.00	750.52
1.1.1.4.51.1.3 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.1.4 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	44.07	1.506.54
1.1.1.4.51.1.5 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Multas	0.00	0.00
1.1.1.4.51.1.6 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.4.51.1.7 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo IV

Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Ações e Serviços Públicos de Saúde

21/03/2023 14:47:59

FOLHA: 2

Exercício: 2022

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

Receitas	No Mês	Até o Mês
1.1.1.4.51.1.8 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.1 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Principal	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.2 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Multas e Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.3 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.4 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.5 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Multas	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.6 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.7 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.8 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
(-)Deduções da Receita do ISS	0.00	101.60
1.4 - Receita resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)	51.616.13	409.723.65
1.1.1.3.03.1.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	47.464.52	392.915.63
1.1.1.3.03.4.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	4.151.61	16.808.02
(-)Deduções da Receita do IRRF	0.00	0.00
1.5 - Receita resultante do Imposto Territorial Rural (ITR) (CF, ART. 153, §4º, inciso III)	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Principal	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.2 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas e Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.3 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.4 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.5 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.6 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.7 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.8 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
(-)Deduções da Receita do ITR	0.00	0.00
Subtotal	86.498.23	985.799.90
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	1.710.649.82	18.502.719.56
1.7.1.1.51.1.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	1.371.658.92	14.124.547.18
1.7.1.1.52.0.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	99.59	32.788.88
1.7.2.1.50.0.1 - Cota-Parte do ICMS - Principal	330.195.29	4.054.037.89
1.7.2.1.51.0.1 - Cota-Parte do IPVA - Principal	4.464.04	245.575.39
1.7.2.1.52.0.1 - Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	4.231.98	45.770.22



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo IV

Demonstrativo das Receitas e Despesas
com Ações e Serviços Públicos de Saúde

21/03/2023 14:47:59

FOLHA: 3

Exercício: 2022

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

Subtotal	1.710.649.82	18.502.719.56
Total das Receitas (A)	1.797.148.05	19.488.519.46

Resumo da Aplicação das Ações e Serviços Públicos de Saúde

Exercício Atual	No Mês	% No Mês	Até o Mês	% Até o Mês
B - Aplicação Devida (art. 7º da LC nº 141/2012)	269.572.21	15.00	2.923.277.92	15.00
C - Valor da Aplicação	563.102.43	31.33	4.408.324.31	22.62
D - Diferença entre o Valor Aplicado e o Limite Constitucional (D = C - B)	293.530.22	16.33	1.485.046.39	7.62

Resíduo do Exercício Anterior

	Até o Mês
E - Valor não Aplicado de Exercício Anterior	0.00
F - Aplicação no Exercício Atual referente ao Resíduo de Exercício Anterior	0.00
G - Diferença (F - E)	0.00

Este demonstrativo apresenta os dados consolidados da(s) seguinte(s) entidade(s):

1 - PREFEITURA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo II

Demonstrativo das Receitas e Despesas com
Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

(Art.212 da C.F; Emenda Constitucional nº 53/06, leis nº 9.394/96 e 11.494/07)

21/03/2023
FOLHA: 1
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

Receitas	No Mês	Até o Mês
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	86.498.23	985.799.90
1.1 - Receita resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana (IPTU)	1.185.47	20.998.87
1.1.1.2.50.0.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	816.65	16.594.72
1.1.1.2.50.0.2 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros de Mora	357.91	3.393.41
1.1.1.2.50.0.3 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	4.21	503.17
1.1.1.2.50.0.4 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	6.70	507.57
1.1.1.2.50.0.5 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas	0.00	0.00
1.1.1.2.50.0.6 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.50.0.7 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.50.0.8 - Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
(-)Deduções da Receita do IPTU	0.00	0.00
1.2 - Receita resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos (ITBI)	18.285.96	371.429.26
1.1.1.2.53.0.1 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principal	18.285.96	380.004.19
1.1.1.2.53.0.2 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas e Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.3 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.4 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.5 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.6 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.7 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.53.0.8 - Imposto sobre Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
(-)Deduções da Receita do ITBI	0.00	8.574.93
1.3 - Receita resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISS)	15.410.67	183.648.12
1.1.1.4.51.1.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Principal	15.366.60	181.492.66
1.1.1.4.51.1.2 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Multas e Juros de Mora	0.00	750.52
1.1.1.4.51.1.3 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.1.4 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	44.07	1.506.54
1.1.1.4.51.1.5 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Multas	0.00	0.00
1.1.1.4.51.1.6 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.4.51.1.7 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.1.8 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.1 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Principal	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.2 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Multas e Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.3 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.4 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.5 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Multas	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.6 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Juros de Mora	0.00	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo II

Demonstrativo das Receitas e Despesas com
Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

(Art.212 da C.F; Emenda Constitucional nº 53/06, leis nº 9.394/96 e 11.494/07)

21/03/2023
FOLHA: 2
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

Receitas	No Mês	Até o Mês
1.1.1.4.51.2.7 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.4.51.2.8 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
(-)Deduções da Receita do ISS	0.00	101.60
1.4 - Receita resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)	51.616.13	409.723.65
1.1.1.3.03.1.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	47.464.52	392.915.63
1.1.1.3.03.4.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	4.151.61	16.808.02
(-)Deduções da Receita do IRRF	0.00	0.00
1.5 - Receita resultante do Imposto Territorial Rural (ITR) (CF, ART. 153, §4º, inciso III)	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Principal	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.2 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas e Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.3 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.4 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.5 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.6 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Juros de Mora	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.7 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Multas da Dívida Ativa	0.00	0.00
1.1.1.2.01.1.8 - Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Juros de Mora da Dívida Ativa	0.00	0.00
(-)Deduções da Receita do ITR	0.00	0.00
Subtotal	86.498.23	985.799.90
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	2.342.889.37	19.839.785.36
1.7.1.1.51.1.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	1.371.658.92	14.124.547.18
1.7.1.1.51.2.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de dezembro - Principal	619.754.39	724.749.43
1.7.1.1.51.3.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho - Principal	0.00	581.098.17
1.7.1.1.52.0.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	99.59	32.788.88
1.7.1.1.55.0.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre Operações de Crédito, Câmbio e Seguro, ou Relativas a Títulos ou Valores Mobiliários - Comercialização do Ouro - Principal	0.00	0.00
1.7.1.9.61.0.1 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 - Principal	12.485.16	31.218.20
1.7.2.1.50.0.1 - Cota-Parte do ICMS - Principal	330.195.29	4.054.037.89
1.7.2.1.51.0.1 - Cota-Parte do IPVA - Principal	4.464.04	245.575.39
1.7.2.1.52.0.1 - Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	4.231.98	45.770.22
Subtotal	2.342.889.37	19.839.785.36
Total das Receitas (A)	2.429.387.60	20.825.585.26

Resumo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

Art.212 da C.F; Emenda Constitucional nº 53/06, leis nº 9.394/96 e 11.494/07

Exercício Atual	No Mês	% No Mês	Até o Mês	% Até o Mês
B - Aplicação Devida (art. 212 da CF/88)	607.346.90	25.00	5.206.396.32	25.00
C - Valor da Aplicação	657.007.98	27.04	6.131.642.49	29.44



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo II

**Demonstrativo das Receitas e Despesas com
Manutenção e Desenvolvimento do Ensino**

(Art.212 da C.F; Emenda Constitucional nº 53/06, leis nº 9.394/96 e 11.494/07)

21/03/2023
FOLHA: 3
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

Exercício Atual

D - Diferença entre o Valor Aplicado e o Limite Constitucional
(D = C - B)

No Mês

% No Mês

Até o Mês

% Até o Mês

49.661.08

2.04

925.246.18

4.44

Este demonstrativo apresenta os dados consolidados da(s) seguinte(s) entidade(s):

1 - PREFEITURA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

ANEXO VIII
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA
DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO -
(Art.212 - A DA CR/88, LEIS 9.394/96, 14.113/2020 E IN 05/2012)

21/03/2023
FOLHA: 1
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

I - RECURSOS

NATUREZA DA RECEITA

Acumulado até o mês

1 - FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	1.676.140.41
1.1 - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB (NR 1.7.5.1.50.0.1)	1.658.920.72
1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira (NR 1.3.2.1.01.0.1 + NR 1.3.2.1.05.0.1)	17.219.69
2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0.00
2.1 - Transferências de Recursos da Complementação da União Ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB (VAAT) (NR 1.7.1.5.50.0.1)	0.00
2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira (NR 1.3.2.1.01.0.1 + NR 1.3.2.1.05.0.1)	0.00
3 - TOTAL (1 + 2)	1.676.140.41
4 - Devolução de Recursos do FUNDEB, Recebidos Em Atrasos, para as Contas de Origem dos Recursos (Consulta 1.047.710)	0.00
5 - RECEITA TOTAL (3 - 4)	1.676.140.41

II - APLICAÇÃO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO/ PROGRAMA

DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS FUNDEB IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS

DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS FUNDEB COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT

	DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS FUNDEB IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS			DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS FUNDEB COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT		
	FUNTE 118	FUNTE 119	Até o mês	FUNTE 166	FUNTE 167	Até o mês
EDUCAÇÃO						
12 - Educacao						
361 - Ensino Fundamental	964.264.08	240.751.94	1.205.016.02	0.00	0.00	0.00
0188 - EDUCAÇÃO BÁSICA	964.264.08	109.938.50	1.074.202.58	0.00	0.00	0.00
0239 - TRANSPORTE ESCOLAR	0.00	130.813.44	130.813.44	0.00	0.00	0.00
365 - Educacao Infantil	479.549.79	0.00	479.549.79	0.00	0.00	0.00
0190 - EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR	479.549.79	0.00	479.549.79	0.00	0.00	0.00
6 - SUBTOTAL VALOR PAGO	1.443.813.87	240.751.94	1.684.565.81	0.00	0.00	0.00

DESCRICAÇÃO	INSCRITOS NA			INSCRITOS NA		
	FUNTE 118	FUNTE 119	Até o mês	FUNTE 166	FUNTE 167	Até o mês
7 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 - SUBTOTAL RESTOS A PAGAR (7 + 8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 - TOTAL (6 + 9)	1.443.813.87	240.751.94	1.684.565.81	0.00	0.00	0.00

DESCRICAÇÃO	INSCRITOS NA			INSCRITOS NA		
	FUNTE 118	FUNTE 119	Até o mês (C = A + B)	FUNTE 166	FUNTE 167	Até o mês (F = D + E)
11 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13 - TOTAL (10 - 11 + 12)	1.443.813.87	240.751.94	1.684.565.81	0.00	0.00	0.00

III - GASTOS COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO

DESCRICAÇÃO	NO EXERCICIO	PERCENTUAL
14 - RECEITA TOTAL DO FUNDEB (= 5)	1.676.140.41	100.00
15 - VALOR LEGAL MÍNIMO	1.173.298.29	70.00
16 - VALOR APLICADO NA REMUNERAÇÃO DE PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA- FONTES 118 E 166 (13A + 13D)	1.443.813.87	86.14

IV - APURAÇÃO DO VALOR NÃO APLICADO CONFORME ART. 25, §3º, DA LEI 14.113/2020

DESCRICAÇÃO	VALOR	PERCENTUAL	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (10%)
17 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0.00	0.00	0.00
17.1 - FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (1 - 4 - 13C)	0.00	0.00	0.00
17.2 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT (2 - 13F)	0.00	0.00	0.00

V - VALOR MÍNIMO LEGAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESA DE CAPITAL

DESCRICAÇÃO	NO EXERCICIO	PERCENTUAL
18 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT (= 2)	0.00	100.00
19 - VALOR MÍNIMO LEGAL	0.00	15.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

ANEXO VIII
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA
E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO -
(Art.212 - A DA CR/88, LEIS 9.394/96, 14.113/2020 E IN 05/2012)

21/03/2023
FOLHA: 2
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

20 - TOTAL APLICADO	0.00	
20.1 - VALOR PAGO	0.00	
20.2 - RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS)	0.00	
21 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	0.00	
22 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736)	0.00	
23 - TOTAL DE GASTOS COM DESPESA DE CAPITAL (20 - 21 + 22)	0.00	NAN

VI - VALOR MÍNIMO LEGAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM EDUCAÇÃO INFANTIL

DESCRICAÇÃO	NO EXERCÍCIO	PERCENTUAL
24 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT (= 2)	0.00	100.00
25 - VALOR MÍNIMO LEGAL	0.00	50.00
26 - TOTAL APLICADO	0.00	
26.1 - VALOR PAGO	0.00	
26.2 - RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS)	0.00	
27 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	0.00	
28 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736)	0.00	
29 - TOTAL DE GASTOS COM EDUCAÇÃO INFANTIL (26 - 27 + 28)	0.00	NAN

VII - CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)

DESCRICAÇÃO	FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	TOTAL
30 - VALOR DO SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (10% DO VALOR RECEBIDO DE RECEITA)	88.557.49	0.00	88.557.49
31 - VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR	0.00	0.00	0.00
32 - VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	0.00	0.00	0.00
33 - VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL	0.00	0.00	0.00
34 - VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE	0.00	0.00	0.00
35 - VALOR NÃO APLICADO (31 - (32 + 34))	0.00	0.00	0.00

VIII - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA COBERTURA DOS RESTOS A PAGAR DO FUNDEB

DESCRICAÇÃO	VALOR
36 - DISPONIBILIDADE BRUTA DE CAIXA	88.849.03
36.1 - RECURSOS DA FONTE 118 / 119	88.849.03
36.2 - RECURSOS DA FONTE 166 / 167	0.00
37 - VALORES COMPROMETIDOS COM RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0.00
37.1 - RECURSOS DA FONTE 118 / 119	0.00
37.2 - RECURSOS DA FONTE 166 / 167	0.00
38 - DISPONIBILIDADE DE CAIXA PARA FINS DE INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR	88.849.03
38.1 - RECURSOS DA FONTE 118 / 119 (36.1 - 37.1)	88.849.03
38.2 - RECURSOS DA FONTE 166 / 167 (36.2 - 37.2)	0.00
39 - DISPONIBILIDADE COMPROMETIDA COM RESTOS A PAGAR NÃO COMPUTADOS NA APLICAÇÃO	0.00
39.1 - RECURSOS DA FONTE 118 / 119	0.00
39.2 - RECURSOS DA FONTE 166 / 167	0.00
40 - DISPONIBILIDADE PARA COBERTURA DOS RESTOS A PAGAR DO FUNDEB	88.849.03
40.1 - RECURSOS DA FONTE 118 / 119 (38.1 - 39.1)	88.849.03
40.2 - RECURSOS DA FONTE 166 / 167 (38.2 - 39.2)	0.00

* TABELA EXIBIDA APENAS NO 6º BIMESTRE

IX - DISPONIBILIDADE DE CAIXA

Conta Bancária	Fonte de Recurso	Saldo Inicial	Saldo Final
1 / Banco do Brasil S.A. / 175307 / 968 / 17530 / 7 / FUNDEB	1.18	0.00	0.00
1 / Banco do Brasil S.A. / 175307 / 968 / 17530 / 7 / FUNDEB	1.19	0.00	0.00



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

ANEXO VIII
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA
DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO -
(Art.212 - A DA CR/88, LEIS 9.394/96, 14.113/2020 E IN 05/2012)

21/03/2023
FOLHA: 3
Exercício: 2022
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

1 / Banco do Brasil S.A. / 1753071 / 968 / 17530 / 7 / FUNDEB	1.18	0.00	0.00
1 / Banco do Brasil S.A. / 1753071 / 968 / 17530 / 7 / FUNDEB	1.19	0.00	0.00
1 / Banco do Brasil S.A. / 399884 / 968 / 39988 / 4 / BANCO DO BRASIL - FUNDEB	1.18	0.00	0.00
1 / Banco do Brasil S.A. / 399884 / 968 / 39988 / 4 / BANCO DO BRASIL - FUNDEB	1.19	0.00	0.00
1 / Banco do Brasil S.A. / 399884 / 968 / 39988 / 4 / BANCO DO BRASIL - FUNDEB	2.18	0.00	0.00
1 / Banco do Brasil S.A. / 399884 / 968 / 39988 / 4 / BANCO DO BRASIL - FUNDEB	2.19	0.00	0.00
1 / Banco do Brasil S.A. / 3998841 / 968 / 39988 / 4 / BANCO DO BRASIL APLIC. FUNDEB	1.18	78.729.31	70.559.48
1 / Banco do Brasil S.A. / 3998841 / 968 / 39988 / 4 / BANCO DO BRASIL APLIC. FUNDEB	1.19	57.548.78	18.289.55
1 / Banco do Brasil S.A. / 3998841 / 968 / 39988 / 4 / BANCO DO BRASIL APLIC. FUNDEB	2.18	0.00	0.00
1 / Banco do Brasil S.A. / 3998841 / 968 / 39988 / 4 / BANCO DO BRASIL APLIC. FUNDEB	2.19	0.00	0.00
Soma Total :		136.278.09	88.849.03

* TABELA EXIBIDA APENAS NO 6º BIMESTRE

Observações:

Linha 4 - Transferência das verbas do FUNDEB recebidas em atraso do Estado de Minas Gerais para a conta de origem dos recursos de outras fontes que foram desprovidas para pagamento de despesas

que deveriam ter sido geridas com recursos do FUNDEB, vedada a utilização de recursos vinculados a Convênios (Consulta 1.047.710).

Quadro II - As despesas deste relatório consideram os seguintes critérios:

Função 12, Subfunções 122, 128, 271, 272, 273, 361, 365, 366, 367, Despesas Empenhadas e Pagas nas Fontes 118, 119, 166 e 167.

Exclui-se as Despesas Realizadas com as Modalidades de Aplicação 73, 74, 75, 76, 95 E 96 e com os Elementos da Despesa 01, 03, 05.02, 05.03 E 97

Linha 6 - Compõe-se dos valores Pagos, informados no arquivo OPS - Pagamentos das Despesas, e dos valores baixados no Arquivo OBELAC - Outras baixas de empenhos por lançamento contábil do SICOM AM.

Linhas 11, 21 E 27 - Restos a Pagar informados com o Tipo "2 - Sem Disponibilidade de Caixa" do Registro 10 do Arquivo Incrição de Despesas do Exercício em Restos a Pagar - IDERP, Observando os Critérios adotados no Quadro 1.

Linhas 12, 22 E 28 - Valor extraído do arquivo RPSD - Restos a Pagar de Exercícios Anteriores sem Disponibilidade não Computados no FUNDEB do Módulo DCASP - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público.

Linha 20 - Valor referente aos empenhos classificados na categoria econômica igual a 4 - Despesas de Capital.

Linha 26 - Valor referente aos empenhos classificados na subfunção 365 Ensino Infantil.

Este demonstrativo apresenta os dados consolidados da(s) seguinte(s) entidade(s):

1 - PREFEITURA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL

Anexo VI
Demonstrativo dos Gastos nas Ações e
Serviços Públicos de Saúde
Demonstrativo da Aplicação do Resíduo
(art. 25 da LC 141/2012)

21/03/2023 15:07:23
FOLHA: 1
Exercício: 2022
DEZEMBRO
Pago
Valores em R\$

Valor total

0.00

0.00

Este demonstrativo apresenta os dados consolidados da(s) seguinte(s) entidade(s):

1 - PREFEITURA MUNICIPAL