



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo
Mês / Ano Referência: 12/2023

27 mar 2024 18:37
FOLHA: 1

Elaborado em Conformidade com a IPC 06 da STN

| | Exercício Atual |
|---|----------------------------|
| INGRESSOS | |
| <u>Receita Orçamentária (I)</u> | 28.680.160,93 |
| Ordinária | 18.505.104,64 |
| Vinculada | 10.175.056,29 |
| Recursos Vinculados à Educação | 3.008.579,50 |
| Recursos Vinculados à Saúde | 1.845.104,11 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | 212.192,12 |
| Outras Destinações de Recursos | 5.109.180,56 |
| <u>Transferências Financeiras Recebidas (II)</u> | 1.590.615,39 |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | 1.590.615,39 |
| 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 |
| <u>Recebimentos Extraorçamentários (III)</u> | 13.711.576,52 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | 3.069.098,15 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 312.780,81 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 2.558.606,52 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 7.771.091,04 |
| <u>Saldo do Exercício Anterior (IV)</u> | 6.514.554,33 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 6.512.597,58 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 1.956,75 |
| TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 50.496.907,17 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo
Mês / Ano Referência: 12/2023

27 mar 2024 18:37
FOLHA: 2

Elaborado em Conformidade com a IPC 06 da STN

| | Exercício Atual |
|--|----------------------------|
| DISPÊNDIOS | |
| <u>Despesa Orçamentária (VI)</u> | 29.911.298,26 |
| Ordinária | 18.770.134,07 |
| Vinculada | 11.141.164,19 |
| Recursos Destinados à Educação | 3.743.272,82 |
| Recursos Destinados à Saúde | 2.081.555,55 |
| Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS | 0,00 |
| Recursos Destinado a Previdência Social - RGPS | 0,00 |
| Recursos Destinado a Assistência Social | 298.842,62 |
| Outras Destinações de Recursos | 5.017.493,20 |
| <u>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</u> | 1.563.404,63 |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária | 1.563.404,63 |
| 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 |
| <u>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</u> | 11.059.081,06 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 639.152,50 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 147.224,15 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 2.498.105,10 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | 7.774.599,31 |
| <u>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</u> | 7.963.123,22 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 7.961.166,47 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 1.956,75 |
| TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 50.496.907,17 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo
Mês / Ano Referência: 12/2023

27 mar 2024 18:37
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 | 22.439.668,89 | 3.934.564,25 | 18.505.104,64 |
| Vinculada | 10.175.056,29 | 0,00 | 10.175.056,29 |
| Recursos Vinculados à Educação | 3.008.579,50 | 0,00 | 3.008.579,50 |
| Recursos Vinculados à Saúde | 1.845.104,11 | 0,00 | 1.845.104,11 |
| 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 | 212.192,12 | 0,00 | 212.192,12 |
| Outras Destinações de Recursos | 5.109.180,56 | 0,00 | 5.109.180,56 |
| TOTAL | 32.614.725,18 | 3.934.564,25 | 28.680.160,93 |

Este demonstrativo contém as seguintes entidades selecionadas para a consolidação:

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL

Samuel Alves de
Matos:0633739
9609

Assinado de forma
digital por Samuel Alves
de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.28
10:54:56 -03'00'



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

27 mar 2024 18:40

FOLHA: 1

Mês / Ano Referência: 12/2023

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receita Realizada (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|---|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Receitas Correntes (I) | 22.661.400,00 | 24.712.840,15 | 25.229.215,97 | 516.375,82 |
| Receita Tributária | 1.210.744,02 | 1.240.805,59 | 1.245.129,19 | 4.323,60 |
| Receita de Contribuições | 166.000,00 | 166.000,00 | 155.088,73 | -10.911,27 |
| Receita Patrimonial | 131.630,00 | 131.630,00 | 650.449,89 | 518.819,89 |
| 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 | 12.174,22 | 13.430,92 | 1.256,70 |
| Transferências Correntes | 21.150.925,98 | 23.137.797,82 | 23.142.503,33 | 4.705,51 |
| Outras Receitas Correntes | 2.100,00 | 24.432,52 | 22.613,91 | -1.818,61 |
| Receitas de Capital (II) | 338.600,00 | 3.591.654,21 | 3.450.944,96 | -140.709,25 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 2.531.145,44 | 1.528.917,97 | -1.002.227,47 |
| Alienação de Bens | 800,00 | 800,00 | 575.925,00 | 575.125,00 |
| Amortizações de Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital | 337.800,00 | 1.059.708,77 | 1.346.101,99 | 286.393,22 |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III) | 23.000.000,00 | 28.304.494,36 | 28.680.160,93 | 375.666,57 |
| 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)
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

27 mar 2024 18:40

FOLHA: 2

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 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) | 23.000.000,00 | 28.304.494,36 | 28.680.160,93 | 375.666,57 |
| Déficit (VII) | | 0,00 | 1.231.137,33 | |
| TOTAL (VIII) = (VI + VII) | 23.000.000,00 | 28.304.494,36 | 29.911.298,26 | 1.606.803,90 |
| Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para | 0,00 | 3.934.103,40 | 3.934.103,40 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 3.934.103,40 | 3.934.103,40 | 0,00 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS

27 mar 2024 18:40
FOLHA: 3

Mês / Ano Referência: 12/2023

| DESPEAS 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) | 20.662.210,13 | 24.429.301,21 | 22.635.120,65 | 22.518.947,57 | 22.229.328,78 | 1.794.180,56 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 11.129.947,57 | 13.052.406,56 | 12.316.928,28 | 12.316.928,28 | 12.157.321,65 | 735.478,28 |
| Juros e Encargos da Dívida | 151.700,00 | 438.686,11 | 427.433,17 | 427.433,17 | 414.869,09 | 11.252,94 |
| Outras Despesas Correntes | 9.380.562,56 | 10.938.208,54 | 9.890.759,20 | 9.774.586,12 | 9.657.138,04 | 1.047.449,34 |
| Despesas de Capital (X) | 2.221.789,87 | 7.728.852,03 | 7.195.733,09 | 4.242.808,02 | 4.219.646,00 | 533.118,94 |
| Investimentos | 1.901.289,87 | 7.303.001,48 | 6.769.882,54 | 3.816.957,47 | 3.816.957,47 | 533.118,94 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida | 320.500,00 | 425.850,55 | 425.850,55 | 425.850,55 | 402.688,53 | 0,00 |
| Reserva de Contingência (XI) | 46.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reserva do RPPS (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPEAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) | 22.930.000,00 | 32.158.153,24 | 29.830.853,74 | 26.761.755,59 | 26.448.974,78 | 2.327.299,50 |
| Amortização da Dívida / Refinanciamento (XIV) | 70.000,00 | 80.444,52 | 80.444,52 | 80.444,52 | 80.444,52 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 70.000,00 | 80.444,52 | 80.444,52 | 80.444,52 | 80.444,52 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Contratual | 70.000,00 | 80.444,52 | 80.444,52 | 80.444,52 | 80.444,52 | 0,00 |
| 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) | 23.000.000,00 | 32.238.597,76 | 29.911.298,26 | 26.842.200,11 | 26.529.419,30 | 2.327.299,50 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS

27 mar 2024 18:40

FOLHA: 4

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | | | | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Superávit (XVI) | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL (XVII) = (XV + XVI) | 23.000.000,00 | 32.238.597,76 | 29.911.298,26 | 26.842.200,11 | 26.529.419,30 | 2.327.299,50 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

27 mar 2024 18:40
FOLHA: 5

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | Inscritos | | | | | |
|----------------------------|--------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| | Em Exercícios Anteriores | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior | Liquidados | Pagos | Cancelados | Saldo |
| | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f) = (a+b-d-e) |
| Despesas Correntes | 220,00 | 100.996,18 | 96.449,41 | 96.449,41 | 0,00 | 4.766,77 |
| 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 | 220,00 | 100.996,18 | 96.449,41 | 96.449,41 | 0,00 | 4.766,77 |
| Despesas De Capital | 0,00 | 827.703,09 | 542.703,09 | 542.703,09 | 0,00 | 285.000,00 |
| Investimentos | 0,00 | 827.703,09 | 542.703,09 | 542.703,09 | 0,00 | 285.000,00 |
| 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 | 220,00 | 928.699,27 | 639.152,50 | 639.152,50 | 0,00 | 289.766,77 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

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

27 mar 2024 18:40

FOLHA: 6

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | Inscritos | | | | |
|----------------------------|--------------------------|---|-------------------|-------------|------------------|
| | Em Exercícios Anteriores | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior | Pagos | Cancelados | Saldo |
| | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) = (a+b-c-d) |
| Despesas Correntes | 75.500,00 | 147.224,15 | 147.224,15 | 0,00 | 75.500,00 |
| Pessoal E Encargos Sociais | 0,00 | 116.762,62 | 116.762,62 | 0,00 | 0,00 |
| Juros E Encargos Da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 75.500,00 | 30.461,53 | 30.461,53 | 0,00 | 75.500,00 |
| 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 | 75.500,00 | 147.224,15 | 147.224,15 | 0,00 | 75.500,00 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (MCASP)
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

27 mar 2024 18:40
FOLHA: 7

Mês / Ano Referência: 12/2023

| 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 contém a(s) seguinte(s) entidade(s) selecionada(s) para a consolidação:

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL

Samuel Alves de
Matos:06337399
609

Assinado de forma digital
por Samuel Alves de
Matos:06337399609
Dados: 2024.03.28 11:03:13
-03'00'



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

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro Principal
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2023
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

25 mar 2024 10:51
FOLHA: 1

| | Exercício Atual |
|--|----------------------|
| ATIVO | |
| Ativo Circulante | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 7.559.744,90 |
| Créditos a Curto Prazo | 3.776.343,44 |
| Demais Créditos a Curto Prazo | 90.414,19 |
| 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 | 11.426.502,53 |
| Ativo Não Circulante | |
| Realizável a Longo Prazo | 120.359,91 |
| Investimentos | 399.362,08 |
| Imobilizado | 30.034.802,52 |
| Intangível | 0,00 |
| Total do Ativo Não Circulante | 30.554.524,51 |
| TOTAL DO ATIVO | 41.981.027,04 |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | |
| Passivo Circulante | |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 149.219,36 |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 35.726,10 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 467.778,41 |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0,00 |
| Transferências Constitucionais a Pagar | 0,00 |
| Provisões a Curto Prazo | 0,00 |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | 233.792,37 |
| Total do Passivo Circulante | 886.516,24 |
| Passivo Não Circulante | |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 771.420,17 |
| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 2.984.239,14 |
| 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 | 0,00 |
| Resultado Diferido | 0,00 |
| Total do Passivo Não Circulante | 3.755.659,31 |
| Patrimônio Líquido | |
| Patrimônio Social e Capital Social | 0,00 |
| Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital | 0,00 |



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

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro Principal
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2023
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

25 mar 2024 10:51
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 | 37.338.851,49 |
| Resultados do Exercício | 3.996.505,15 |
| Resultados do Exercício Anteriores | -26.994.399,06 |
| Ajuste de Exercício Anteriores | 60.336.745,40 |
| (-) Ações / Cotas em Tesouraria | 0,00 |
| Total do Patrimônio Líquido | 37.338.851,49 |
| TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 41.981.027,04 |

Samuel Alves de
Matos:06337399
609

Assinado de forma
digital por Samuel Alves
de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:16:57 -03'00'



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

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro dos Ativos Financeiros e Permanentes
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2023
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

25 mar 2024 10:51
FOLHA: 3

| | Exercício Atual |
|-------------------------------------|----------------------|
| ATIVO (I) | |
| Ativo Financeiro | 7.565.616,77 |
| Ativo Permanente | 34.415.410,27 |
| Total do Ativo | 41.981.027,04 |
| PASSIVO (II) | |
| Passivo Financeiro | 3.744.944,68 |
| Passivo Permanente | 4.146.053,19 |
| Total do Passivo | 7.890.997,87 |
| Saldo Patrimonial (I - II) | 34.090.029,17 |



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

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro das Contas de Compensação
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2023
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

25 mar 2024 10:51
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 | 2.530.807,48 |
| Demandas Judiciais | 0,00 |
| Outros atos potenciais passivos | 0,00 |
| Total dos Atos Potenciais Passivos | 2.530.807,48 |



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

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro do Deficit/Superavit Financeiro
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2023
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

25 mar 2024 10:51
FOLHA: 5

Exercício
Atual

FONTES DE RECURSOS

Disponibilidade por Destinação de Recursos

| | |
|---|---------------|
| 1.500.000.0000 - Recursos não vinculados de Impostos // | 396.830,76 |
| 1.501.000.0000 - Outros Recursos não Vinculados // | 22.665,13 |
| 1.540.000.0000 - Transferências do FUNDEB - Impostos / Transf. de Imp. // | 34.623,34 |
| 1.550.000.0000 - Transferência do Salário-Educação // | 8.021,69 |
| 1.552.000.0000 - Transf. Recur. do FNDE Ref. Prog.Nac.Alim.Esc. (PNAE) // | 4.357,96 |
| 1.553.000.0000 - Transf. Recursos do FNDE Ref. ao (PNATE) // | 13.838,47 |
| 1.569.000.0000 - Outras Transferências de Recursos do FNDE // | 25.904,42 |
| 1.571.000.0000 - Transf. Estado Ref. Conv.Inst Cong. vinc. à Educação // | 99.426,54 |
| 1.576.001.0000 - Transf. Recur. Estado P/Programas Educação-Trans-(PTE) // | 22.480,13 |
| 1.600.000.0000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS Gov.Fed. - Bl. Man.ASPS // | 339.495,69 |
| 1.601.000.0000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS Gov.Fed. - Bl. Estr.RSPS // | 6.441,76 |
| 1.604.000.0000 - Transf.Gov. Fed. Ag. Comunitários de saúde e Endemias // | 19.182,56 |
| 1.605.000.0000 - Assist.Financ Uniao compl. pagto piso prof.enfermagem // | 42.299,30 |
| 1.621.000.0000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS proven. Gov. Estadual // | 471.575,06 |
| 1.659.000.0000 - Outros Recursos Vinculados à Saúde // | 20.042,47 |
| 1.659.002.0000 - Outros Recursos Vinc. à Saúde - Serviços de Saúde // | 5.055,50 |
| 1.660.000.0000 - Transf. Recur. Fundo Nac. Assistência Social - FNAS // | 31.585,14 |
| 1.661.000.0000 - Transf. Recur. Fundos Estaduais de Assist.a Social // | 4,60 |
| 1.700.000.0000 - Outras Transf. Convênios ou Inst Cong. da União // | -122.704,04 |
| 1.701.000.0000 - Outras Transf. Convenios ou Inst Cong.dos Estados // | 302.191,18 |
| 1.704.000.0000 - Transf.União Ref.Comp.Fin.Exploração Rec Naturais // 1.720.000 - Transf.União Ref.Part.Explor.Petr Rec Gas Nat FEP | 109.135,64 |
| 1.706.000.0000 - Transferência Especial da União // | 533.624,83 |
| 1.710.000.0000 - Transferência Especial dos Estados // | 17.516,37 |
| 1.710.010.0000 - Transf. Especial Estados - Acordo Judicial Brumadinho // | 24.253,71 |
| 1.711.000.0000 - Demais Transf. Obrig. não Decor. Repart. de Receitas. // | 2.638,85 |
| 1.715.000.0000 - Transf.Dest.Set.Cultural-LC195/22-Aud // | 34.745,97 |
| 1.716.000.0000 - Transf.Dest.Set.Cultural-LC195/22-Div // | 14.075,12 |
| 1.718.000.0000 - Aux.Fin.Outorga Créd.Trib.ICMS-EC123/22 // | 932,48 |
| 1.750.000.0000 - Recursos da Contrib. Interv. Dom. Econômico- CIDE // | 1.659,93 |
| 1.751.000.0000 - Recur. da Contrib. Cust. Serv. Ilumin. Pública-COSIP // | 36.650,30 |
| 1.752.000.0000 - Recursos Vinculados ao Trânsito // | 165,63 |
| 1.753.000.0000 - Recursos Prov. taxas,contrib e preços públicos // | 12.363,93 |
| 1.754.000.0000 - Recursos de Operações de Crédito // | -1.002.226,47 |
| 1.755.000.0000 - Recursos de Alienação Bens/Ativos - Admin. Direta // | 606.058,73 |
| 1.759.000.0000 - Recursos vinculados a fundos // | 683,68 |
| 2.500.000.0000 - Recursos não vinculados de Impostos // | 33.475,28 |
| 2.501.000.0000 - Outros Recursos não Vinculados // | 23,00 |
| 2.550.000.0000 - Transferência do Salário-Educação // | 0,04 |
| 2.552.000.0000 - Transf. Recur. do FNDE Ref. Prog.Nac.Alim.Esc. (PNAE) // | 49,47 |
| 2.553.000.0000 - Transf. Recursos do FNDE Ref. ao (PNATE) // | 298,09 |
| 2.571.000.0000 - Transf. Estado Ref. Conv.Inst Cong. vinc. à Educação // | 10.080,15 |



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

BALANÇO PATRIMONIAL
Quadro do Deficit/Superavit Financeiro
LEI Nº4320/64
Mês / Ano Referência: 12/2023
Elaborado em conformidade com a IPC 04 da STN

25 mar 2024 10:51
FOLHA: 6

| | Exercício Atual |
|--|---------------------|
| 2.576.001.0000 - Transf. Recur. Estado P/Programas Educação-Trans-(PTE) // | 290,68 |
| 2.600.000.0000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS Gov.Fed. - Bl. Man.ASPS // | 375.323,07 |
| 2.601.000.0000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS Gov.Fed. - Bl. Estr.RSPS // | 39.256,83 |
| 2.621.000.0000 - Transf. Fundo/Fundo Recur. SUS proven. Gov. Estadual // | 408.126,71 |
| 2.631.000.0000 - Transf. Gov. Fed.Ref. Conv.Inst Cong.vinc. à Saúde // | 223,01 |
| 2.659.000.0000 - Outros Recursos Vinculados à Saúde // | 122.935,42 |
| 2.659.002.0000 - Outros Recursos Vinc. à Saúde - Serviços de Saúde // | 6,15 |
| 2.660.000.0000 - Transf. Recur. Fundo Nac. Assistência Social - FNAS // | 8.645,20 |
| 2.661.000.0000 - Transf. Recur. Fundos Estaduais de Assist.a Social // | 2,68 |
| 2.700.000.0000 - Outras Transf. Convênios ou Inst Cong. da União // | 6,82 |
| 2.704.000.0000 - Transf.União Ref.Comp.Fin.Exploração Rec Naturais // 2.720.000 - Transf.União Ref.Part.Explor.Petr Rec Gas Nat FEP | 90.443,35 |
| 2.706.000.0000 - Transferência Especial da União // | 104.831,77 |
| 2.710.000.0000 - Transferência Especial dos Estados // | 164.681,27 |
| 2.710.010.0000 - Transf. Especial Estados - Acordo Judicial Brumadinho // | 136.769,09 |
| 2.718.000.0000 - Aux.Fin.Outorga Créd.Trib.ICMS-EC123/22 // | 8.463,45 |
| 2.750.000.0000 - Recursos da Contrib. Interv. Dom. Econômico- CIDE // | 434,29 |
| 2.751.000.0000 - Recur. da Contrib. Cust. Serv. Ilumin. Pública-COSIP // | 13.591,83 |
| 2.752.000.0000 - Recursos Vinculados ao Trânsito // | 1.628,37 |
| 2.753.000.0000 - Recursos Prov. taxas,contrib e preços públicos // | 307,37 |
| 2.754.000.0000 - Recursos de Operações de Crédito // | 155,72 |
| 2.755.000.0000 - Recursos de Alienação Bens/Ativos - Admin. Direta // | 165.026,62 |
| Total das Fontes de Recursos | 3.820.672,09 |

Este demonstrativo contém as seguintes entidades selecionadas para a consolidação:

1 - PREFEITURA MUNICIPAL



Certidão de Valores do Inventário Físico e Financeiro de Materiais em Almoxarifado

Os membros da comissão para realização de inventário físico e financeiro de materiais em almoxarifado da Prefeitura Municipal de Vargem Bonita MG para o exercício de 2023, designados pela portaria nº018/2024 de 12 de março de 2024, a comissão recebeu cópias do balanço, Inventário Geral de Materiais e relatório de posição de estoque.

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

Por ser verdade lavramos a presente certidão valores do inventário físico e financeiro de materiais em almoxarifado do Município de Vargem Bonita.



Joice Rodrigues da Silva
CPF:058.918.016-98



Weder César da Silva
CPF:079.394.176-81



Ana Beatriz Lopes e Silva
CPF:032.073.776-45

(135.256.586-21)

Samuel Alves de Matos:06337399609
609

Assinado de forma digital por Samuel Alves de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27 14:17:48 -03'00'



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

Inventário Físico e Financeiro dos Valores

- CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES
- em Tesouraria
- dos Materiais em Almoarifado;
- 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 20/03/2024



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

INVENTÁRIO:

2. DIVERGÊNCIAS



Não foram encontradas divergências

Foram encontradas as seguintes divergências:

| N. | Divergências encontradas | Valores | Providências adotadas |
|----|--------------------------|---------|---|
| 1 | | | Não foram localizadas divergências nos registros contábeis, no entanto, foi possível verificar que não existe controle de estoques. Desta forma a comissão recomenda à Presidência que inicie o controle físico e contábeis dos mesmos. |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |





CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

Outras (justificar): _____

Vargem Bonita-MG, 20 de março de 2024

Assinaturas dos membros da comissão:

Atilton Lucas Ferreira
Branca Almeida Ferreira
Marta



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 2023, designados pela portaria nº 014/2022, recebeu da contabilidade o anexo Balanço Patrimonial, competência 12/2023, onde não foram identificadas divergência.

Por ser verdade que datamos e assinamos a presente certidão.

Vargem Bonita, 22 de março de 2024

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

Samuel Alves de Matos:06337399609
609

Assinado de forma digital por Samuel Alves de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27 14:18:32 -03'00'



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

Inventário Físico e Financeiro dos Valores

- CERTIDÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES
- em Tesouraria
- dos Materiais em Almoarifado;
- 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 | Brenia Almeida Ferreira | 088.933.846-98 |
| 3 | Rosa Maria Resende de Castro | 590.639.806-63 |

CONCLUSÕES DO INVENTÁRIO



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

- DATA DE REALIZAÇÃO DO
1. INVENTÁRIO: 20/03/2024
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, 20 de março de 2024

Assinaturas dos membros da comissão:



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

Adilson Lucas Ferreira

Brenda Almeida Ferreira

MUNICÍPIO



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA – M. G.
Av. São Paulo N° 83 – Centro – CEP 37.922-000 – Tel. (37) 3435-1131
CNPJ N° 16.788.309/0001-28 – e-mail: gabinete@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 MG para exercício de 2023, a comissão recebeu cópias do Balanço Patrimonial, Inventário Geral.

Foram confrontados os dados do Balanço Patrimonial com Inventário Geral e Balancete contábil, não foram encontradas divergência.

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

Vargem Bonita, 25 de março de 2023.

Rosiclaire Alves de Castro Matos

CPF:575.267.966,49

Weder César da Silva

CPF:079.394.176-81

Marcus Vinicius Souza Pereira

CPF:067.777.686-10

**Samuel Alves
de
Matos:0633739
9609**

Assinado de forma
digital por Samuel
Alves de
Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:19:11 -03'00'



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

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



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO: 20/03/2024
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, 20 de março de 2024

Assinaturas dos membros da comissão:



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

Adilson Lucas Lourenço

Brenda Almeida Ferreira

Alvaro



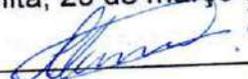
CERTIDAO DE INVETÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES DO PASSIVO CIRCULANTE E NAO CIRCULANTE

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 2023, designados pela Portaria n° 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 Inventário 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 2023, 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\$41.981.027,04, sendo R\$11.426.502,53 valores que formam o ativo circulante e R\$26.735.354,46 corresponde ao ativo não circulante, um passivo circulante de R\$7.890.997,87 e passivo não circulante de R\$2.673.105,19 no qual evidência que o município possui Índice de Endividamento de 18,79% 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, 25 de março de 2024


Lidclely do Nascimento Leão

CPF:037.969.136-10

LIDCLELY DO
NASCIMENTO
LEAO:03796913610

Assinado de forma digital
por LIDCLELY DO
NASCIMENTO
LEAO:03796913610
Dados: 2024.03.27 16:48:13
-03'00'


Claudia dos Reis Andrade

CPF: 139.880.246-86


Leonardo Silva Gomes

CPF:340.457.368-40



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

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



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA -MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO: 20/03/2024
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, 20 de março de 2024

Assinaturas dos membros da comissão:

Adilson da Fonseca
Brenda Almeida Ferreira
[Assinatura]



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA – M. G.

Av. São Paulo N° 83 – Centro – CEP 37.922-000 – Tel. (37) 3435-1131

CNPJ N° 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 2024, da Prefeitura Municipal de Vargem Bonita, designados pela portaria nº10/2022, reuniu-se em 08 de março de 2024 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, 08 de março de 2024.

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

Samuel Alves de
Matos:06337399
609

Assinado de forma
digital por Samuel Alves
de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:22:12 -03'00'



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

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 |



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

CONCLUSÕES DO INVENTÁRIO

1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO: 20/03/2024
2. DIVERGÊNCIAS
- Não foram encontradas divergências
- Foram encontradas as seguintes divergências:

| N. | Divergências encontradas | Valores | Providências adotadas |
|----|--|----------------|--|
| 1 | Os valores constantes no inventário físico são de R\$ 115.237,25 enquanto os registros contábeis são de R\$ 529.074.26 | R\$ 413.837,01 | Foi verificado que existem em anos anteriores bens que não foram incorporados. A comissão recomenda que a incorporação seja realizada. |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |



Outras (justificar): _____



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA –MG
Praça dos Capangueiros, 21 , Centro, Vargem Bonita – MG
CNPJ: 04.465.727/0001-03 CEP: 37922-000
Telefax:(37) 3435-1122
Email: camaravbonita@yahoo.com.br

Vargem Bonita-MG, 20 de março de 2024

Assinaturas dos membros da comissão:

Aldson Lucas Furlina

Brenda Almeida Ferreira

[Signature]

| | | |
|---|---|--|
| UF: MINAS GERAIS MUNICÍPIO: VARGEM BONITA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL | ANEXO VII Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder (Executivo + Legislativo) Art. 55, inciso I, alínea "a" da LRF Acumulado (Últimos 12 Meses) | 26/03/2024 15:17:14 FOLHA: 1 Exercício: 2023 Mês: Dezembro Liquidado Valores em R\$ |
| | | |

| Despesa Total com Pessoal | Executivo | Legislativo | Município |
|---|------------------|--------------------|------------------|
| 3.1.00.00.00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 11.583.849,29 | 733.078,99 | 12.316.928,28 |
| 3.1.71.00.00 Transferências a Consórcios Públicos Mediante Contrato de Rateio | 49.561,69 | 0,00 | 49.561,69 |
| 3.1.71.70.00 Rateio pela Participação em Consórcio Público | 49.561,69 | 0,00 | 49.561,69 |
| 3.1.90.00.00 Aplicações Diretas | 11.534.287,60 | 733.078,99 | 12.267.366,59 |
| 3.1.90.01.00 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas | 44.627,13 | 0,00 | 44.627,13 |
| 3.1.90.01.02 Aposentadorias Custeadas com Recursos Ordinários do Tesouro | 44.627,13 | 0,00 | 44.627,13 |
| 3.1.90.03.00 Pensões | 28.359,25 | 0,00 | 28.359,25 |
| 3.1.90.03.02 Pensões Custeadas com Recursos Ordinários do Tesouro | 28.359,25 | 0,00 | 28.359,25 |
| 3.1.90.04.00 Contratação por Tempo Determinado | 1.666.301,16 | 0,00 | 1.666.301,16 |
| 3.1.90.04.01 Salário Contrato Temporário | 1.604.319,30 | 0,00 | 1.604.319,30 |
| 3.1.90.04.10 Serviço Extraordinário - Contrato Temporário | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.04.13 13º Salário - Contrato Temporário | 48.470,43 | 0,00 | 48.470,43 |
| 3.1.90.04.14 Férias - Abono Constitucional - Contrato Temporário | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.04.15 Obrigações Patronais - Contrato Temporário | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.04.51 Adicionais de Contrato Temporário | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.04.99 Outras Contratações por Tempo Determinado | 13.511,43 | 0,00 | 13.511,43 |
| 3.1.90.08.00 Outros Benefícios Assistenciais do Servidor e do Militar | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.11.00 Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 7.614.256,77 | 606.741,69 | 8.220.998,46 |
| 3.1.90.11.01 Vencimentos e Salários | 6.578.695,76 | 137.314,25 | 6.716.010,01 |
| 3.1.90.11.06 Subsídio de Vereador | 0,00 | 343.613,76 | 343.613,76 |
| 3.1.90.11.07 Subsídio de Prefeito | 205.502,04 | 0,00 | 205.502,04 |
| 3.1.90.11.08 Subsídio de Vice-prefeito | 70.784,04 | 0,00 | 70.784,04 |
| 3.1.90.11.09 Subsídio de Secretário Municipal | 380.191,46 | 0,00 | 380.191,46 |
| 3.1.90.11.10 Subsídio de Presidente da Câmara | 0,00 | 42.951,72 | 42.951,72 |
| 3.1.90.11.11 Empregado Público | 0,00 | 82.861,96 | 82.861,96 |
| 3.1.90.11.12 Remuneração de Membros de Conselhos | 137.557,61 | 0,00 | 137.557,61 |
| 3.1.90.11.42 Férias Vencidas e Proporcionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.11.43 13º Salário | 241.525,86 | 0,00 | 241.525,86 |
| 3.1.90.11.44 Férias - Abono Pecuniário | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.11.45 Férias - Abono Constitucional | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.13.00 Obrigações Patronais | 1.942.531,64 | 126.337,30 | 2.068.868,94 |
| 3.1.90.13.03 Contribuição Patronal para o INSS | 1.928.652,88 | 126.337,30 | 2.054.990,18 |
| 3.1.90.13.99 Outras Obrigações | 13.878,76 | 0,00 | 13.878,76 |
| 3.1.90.16.00 Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil | 19.413,34 | 0,00 | 19.413,34 |
| 3.1.90.86.00 Compensações a Regimes de Previdência | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.92.04 Contratação por Tempo Determinado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.92.05 Outros Benef. Previd. do Servidor ou do Militar | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.92.07 Contrib. a Entidades Fechadas de Previdência | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.92.11 Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

26/03/2024 15:17:14
FOLHA: 2
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Liquidado
Valores em R\$

| Despesa Total com Pessoal | Executivo | Legislativo | Município |
|---|------------|-------------|------------|
| 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 de Despesas com Pessoal Requisitado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.92.98 Indenizações por Demissão e com Programas de Incentivos à Demissão Volunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.92.99 Outras Despesas de Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.94.00 Indenizações e Restituições Trabalhistas | 218.798,31 | 0,00 | 218.798,31 |
| 3.1.90.94.01 Indenizações e Restituições Trab. Ativo Civil | 2.232,08 | 0,00 | 2.232,08 |
| 3.1.90.94.13 Indenizações e Restituições Trab. Pens. Civil | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.94.98 Indenizações por Demissão e com Programas de Incentivos à Demissão Volunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.90.94.99 Outras Indenizações e Restituições Trabalhistas | 216.566,23 | 0,00 | 216.566,23 |
| 3.1.91.08.00 Outros Benefícios Assistenciais do Servidor e do Militar | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.13.08 Contribuições Previdenciárias - RPPS - Pessoal Ativo - Plano Previdenciária | 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 Contribuições Previdenciárias - RPPS - Pessoal Inativo e Pensionista - P | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.13.11 Contribuições Previdenciárias - RPPS - Pessoal Ativo - Plano Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.13.12 Contribuições Previdenciárias - RPPS - Pessoal Inativo e Pensionista - P | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.13.20 Alíquota Suplementar de Contribuição Previdenciária - Pessoal Ativo - Pla | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.13.21 Alíquota Suplementar de Contribuição Previdenciária - Pessoal Inativo e | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.13.22 Alíquota Suplementar de Contribuição Previdenciária - Pessoal Ativo - Pla | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.13.23 Alíquota Suplementar de Contribuição Previdenciária - Pessoal Inativo e | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.86.00 Compensações a Regimes de Previdência | 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 Contribuições Previdenciárias - RPPS - Pessoal Ativo do Plano Previdenciária | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.06 Contribuições Previdenciárias - RPPS - Pessoal Inativo e Pensionista do I | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.07 Contribuições Previdenciárias - RPPS - Pessoal Ativo do Plano Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.08 Contribuições Previdenciárias - RPPS - Pessoal Inativo e Pensionista do I | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.09 Alíquota Suplementar De Contribuição Previdenciária - Pessoal Ativo do P | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.10 Alíquota Suplementar De Contribuição Previdenciária - Pessoal Inativo e | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.11 Alíquota Suplementar de Contribuição Previdenciária - Pessoal Ativo do P | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.12 Alíquota Suplementar De Contribuição Previdenciária - Pessoal Inativo e | 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 Indenizações 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 de Despesas com Pessoal Requisitado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.98 Indenizações por Demissão e com Programas de Incentivos à Demissão Volunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.92.99 Outras Despesas de Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| UF: MINAS GERAIS MUNICÍPIO: VARGEM BONITA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL | ANEXO VII Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder (Executivo + Legislativo) Art. 55, inciso I, alínea "a" da LRF Acumulado (Últimos 12 Meses) | 26/03/2024 15:17:14 FOLHA: 3 Exercício: 2023 Mês: Dezembro Liquidado Valores em R\$ |
|---|---|---|

| Despesa Total com Pessoal | Executivo | Legislativo | Município |
|---|------------------|--------------------|------------------|
| 3.1.91.94.51 Indenizações Trabalhistas - Obrig. Patronais | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.94.98 Indenizações por Demissão e com Programas de Incentivos à Demissão Volunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.91.94.99 Outras Indenizações e Restituições Trabalhistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.95.11.01 Vencimentos e Salários | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.95.94.98 Indenizações por Demissão e com Programas de Incentivos à Demissão Volunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.95.94.99 Outras Indenizações e Restituições Trabalhistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.96.11.01 Vencimentos e Salários | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.96.94.98 Indenizações por Demissão e com Programas de Incentivos à Demissão Volunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.96.94.99 Outras Indenizações e Restituições Trabalhistas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.90.04.00 Contratação por Tempo Determinado | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.91.00.00 Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.91.34.00 Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização - Op. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.92.00.00 Aplicação Direta de Recursos Recebidos de Outros Entes da Federação Decorren | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3.92.34.00 Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Total da Despesa Bruta com Pessoal | | | |
|---|---------------|------------|---------------|
| Total da Despesa Bruta com Pessoal | 11.583.849,29 | 733.078,99 | 12.316.928,28 |

| 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 |
| (-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucio | 570.240,11 | 0,00 | 570.240,11 |
| (-) 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 | 570.240,11 | 0,00 | 570.240,11 |

| Total da Despesa com Pessoal para Fins de apuração de Limite | | | |
|---|---------------|------------|---------------|
| Total da Despesa com Pessoal para Fins de apuração de Limite | 11.013.609,18 | 733.078,99 | 11.746.688,17 |

| Receita Corrente Líquida - RCL | | | |
|--|--|---------------|--|
| Receita Corrente Líquida - RCL | | 25.229.215,97 | |
| (-) Transferências Advindas de Emendas Parlamentares | | 979.008,00 | |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, | | 750.000,00 | |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da | | 229.008,00 | |

| (=) Receita Corrente Líquida Ajustada | | | |
|--|--|---------------|--|
| RCL Ajustada para cálculo dos Limites das Despesas Com Pessoal | | 24.250.207,97 | |

| Cálculo do Percentual Aplicado da Despesa com Pessoal por Poder | Executivo | Legislativo | Município |
|--|------------------|--------------------|------------------|
| | 54% | 6% | 60% |
| Limite Legal (I) (Art. 20, Incisos, I, II, III, da LRF) | 13.095.112,30 | 1.455.012,48 | 14.550.124,78 |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 11.013.609,18 | 733.078,99 | 11.746.688,17 |
| % Aplicado | 45,42 | 3,02 | 48,44 |

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

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

26/03/2024 15:17:15
FOLHA: 4
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Liquidado
Valores em R\$

| Cálculo do Percentual Aplicado da Despesa com Pessoal por Poder | Executivo 54% | Legislativo 6% | Município 60% |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| Excesso a regularizar | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

1 - PREFEITURA MUNICIPAL

Samuel Alves de
Matos:0633739
9609

Assinado de forma
digital por Samuel Alves
de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:22:51 -03'00'



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Quadro Elaborado pelo Método Direto
Mês / Ano Referência: 12/2023
conforme DCASP SICOM

27 mar 2024 18:51
FOLHA: 1

| | Exercício Atual |
|---|----------------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | 2.840.417,54 |
| INGRESSOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 37.157.714,35 |
| Receita Tributária | 1.245.129,19 |
| Receita de Contribuições | 155.088,73 |
| Receita Patrimonial | 19.424,18 |
| Receita Agropecuária | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 |
| Receita de Serviços | 13.430,92 |
| Remuneração das Disponibilidades | 631.025,71 |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | 22.613,91 |
| Transferências Recebidas | 23.142.503,33 |
| Outros ingressos operacionais | 11.928.498,38 |
| DESEMBOLSOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 34.317.296,81 |
| Desembolso com Pessoal e demais despesas | 21.866.188,99 |
| Desembolso com Juros e encargos da dívida | 414.869,09 |
| Desembolso com Transferências concedidas | 191.944,26 |
| Outros desembolsos operacionais | 11.844.294,47 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | -3.783.735,56 |
| INGRESSOS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 575.925,00 |
| Alienação de bens | 575.925,00 |
| Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0,00 |
| Outros ingressos de investimentos | 0,00 |
| DESEMBOLSOS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 4.359.660,56 |
| Aquisição de ativo não circulante | 4.355.725,06 |
| Concessão de empréstimos e financiamentos | 0,00 |
| Outros desembolsos de investimentos | 3.935,50 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) | 2.391.886,91 |
| INGRESSOS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 2.875.019,96 |
| Operações de crédito | 1.528.917,97 |
| Integralização do capital social de empresas dependentes | 0,00 |
| Transferências de capital recebidas | 1.346.101,99 |
| Outros ingressos de financiamentos | 0,00 |
| DESEMBOLSOS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 483.133,05 |
| Amortização / Refinanciamento da dívida | 483.068,27 |
| Outros desembolsos de financiamentos | 64,78 |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 1.448.568,89 |
| Caixa e equivalentes de caixa inicial | 6.512.597,58 |
| Caixa e equivalentes de caixa final | 7.961.166,47 |

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

1 - PREFEITURA MUNICIPAL



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Quadro Elaborado pelo Método Direto
Mês / Ano Referência: 12/2023
conforme DCASP SICOM

27 mar 2024 18:51
FOLHA: 2

**Exercício
Atual**

2 - CAMARA MUNICIPAL

Samuel
Alves de
Matos:0633
7399609

Assinado de forma
digital por Samuel
Alves de
Matos:06337399609
Dados: 2024.03.28
11:04:17 -03'00'



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

27 mar 2024 18:44
FOLHA: 1

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | Exercício Atual |
|---|----------------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA) | |
| <u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u> | |
| Impostos | 1.857.031,66 |
| Taxas | 245.315,81 |
| Contribuições de Melhoria | 0,00 |
| | 2.102.347,47 |
| <u>Contribuições</u> | |
| Contribuições Sociais | 0,00 |
| Contribuições de Intervenção no domínio econômico | 0,00 |
| Contribuição de Iluminação Pública | 60.735,88 |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0,00 |
| | 60.735,88 |
| <u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u> | |
| Venda de Mercadorias | 0,00 |
| Venda de Produtos | 0,00 |
| Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 13.430,92 |
| | 13.430,92 |
| <u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u> | |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0,00 |
| Juros e Encargos de Mora | 42.407,65 |
| 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

27 mar 2024 18:44
FOLHA: 2

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | |
|--|----------------------|
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 631.025,71 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras | 0,00 |
| | 673.433,36 |
| <u>Transferências e Delegações Recebidas</u> | |
| Transferências Intragovernamentais | 1.590.615,39 |
| Transferências Intergovernamentais | 28.380.319,04 |
| Transferências das Instituições Privadas | 662,65 |
| 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 |
| | 29.971.597,08 |
| <u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u> | |
| Reavaliação de Ativos | 143.228,70 |
| Ganhos com Alienação | 245.127,28 |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 562.722,17 |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos | 121.617,70 |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0,00 |
| | 1.072.695,85 |
| <u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u> | |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | -3.931.756,37 |
| Resultado Positivo de Participações | 19.424,18 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

27 mar 2024 18:44
FOLHA: 3

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | |
|--|---------------|
| Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0,00 |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 193.967,09 |
| | <hr/> |
| | -3.718.365,10 |
| <u>TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (VPA) (I)</u> | <hr/> |
| | 30.175.875,46 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

27 mar 2024 18:44
FOLHA: 4

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | Exercício Atual |
|--|----------------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD) | |
| <u>Pessoal e Encargos</u> | |
| Remuneração a Pessoal | 9.906.712,96 |
| Encargos Patronais | 2.068.868,94 |
| Benefícios a Pessoal | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 218.798,31 |
| | 12.194.380,21 |
| <u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u> | |
| Aposentadorias e Reformas | 44.627,13 |
| Pensões | 28.359,25 |
| 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 |
| | 72.986,38 |
| <u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u> | |
| Uso de material de consumo | 4.894.719,11 |
| Serviços | 4.113.683,32 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 594.322,06 |
| | 9.602.724,49 |
| <u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u> | |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0,00 |



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: VARGEM BONITA
ENTIDADE: CONSOLIDADA

DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Quadro das Variações Patrimoniais Quantitativas

27 mar 2024 18:44
FOLHA: 5

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | |
|---|------|
| Juros e Encargos de Mora | 3,89 |
| Variações Monetárias e Cambiais | 0,00 |
| Descontos Financeiros Concedidos | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras | 0,00 |

3,89

Transferências e Delegações Concedidas

| | |
|---|--------------|
| Transferências Intragovernamentais | 1.563.404,63 |
| Transferências Intergovernamentais | 70.213,26 |
| Transferências a Instituições Privadas | 123.000,00 |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | 18.731,00 |
| Transferências a Consórcios Públicos | 95.806,89 |
| Transferências ao Exterior | 0,00 |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes | 0,00 |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0,00 |

1.871.155,78

Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

| | |
|---|------------|
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 953.122,96 |
| Perdas com Alienação | 7,12 |
| Perdas Involuntárias | 0,00 |
| Incorporação de Passivos | 609.199,19 |
| Desincorporação de Ativos | 0,00 |

1.562.329,27

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

27 mar 2024 18:44
FOLHA: 6

Mês / Ano Referência: 12/2023

| | |
|--|----------------------|
| Contribuições | 0,00 |
| | 0,00 |
| <u>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</u> | |
| Custo das Mercadorias Vendidas | 0,00 |
| Custo dos Produtos Vendidos | 0,00 |
| Custo dos Serviços Prestados | 0,00 |
| | 0,00 |
| <u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u> | |
| Premiações | 231.033,27 |
| 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 | 297.536,05 |
| | 528.569,32 |
| <u>TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (VPD) (II)</u> | 25.832.149,34 |
| <u>TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (I - II)</u> | 4.343.726,12 |

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

- 1 - PREFEITURA MUNICIPAL
- 2 - CAMARA MUNICIPAL

Samuel Alves de
Matos:06337399
609

Assinado de forma
digital por Samuel Alves
de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.28
11:05:43 -03'00'



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

Anexo V
Demonstrativo dos Gastos nas Ações
e Serviços Públicos de Saúde
Acumulado Até DEZEMBRO

26/03/2024 15:30:08
FOLHA: 1
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

I - DESPESAS

| Função/ Subfunção/ Programa | VALOR |
|--|---------------------|
| 1 - FUNÇÕES 10 E 28 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 4.447.010,51 |
| 10 - Saude | |
| 122 - Administracao Geral | 287.790,06 |
| 0433 - GESTÃO DO SUS | 287.790,06 |
| 301 - Atencao Basica | 2.431.552,51 |
| 0434 - ATENÇÃO BÁSICA | 2.403.116,51 |
| 0438 - INVESTIMENTOS REDE DE SERVIÇOS SAÚDE | 16.436,00 |
| 0604 - PROGRAMA DE ASSISTENCIA AO DEFICIENTE N | 12.000,00 |
| 302 - Assist. Hospitalar e Ambulatorial | 1.300.574,52 |
| 0437 - MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE - MAC | 1.300.574,52 |
| 303 - Suporte Profilatico e Terapeutico | 349.878,66 |
| 0435 - ASSISTÊNCIA FARMÁCEUTICA | 349.878,66 |
| 304 - Vigilancia Sanitaria | 26.263,57 |
| 0436 - VIGILÂNCIA EM SAÚDE | 26.263,57 |
| 305 - Vigilancia Epidemiologica | 50.951,19 |
| 0436 - VIGILÂNCIA EM SAÚDE | 50.951,19 |
| 2 - FUNÇÕES 10 E 28 - Compensação Financeira das Perdas com Arrecadação de ICMS - LC N° 194/2022 | 0,00 |
| 3 - TOTAL DESPESAS (1 + 2) | 4.447.010,51 |
| II - TOTAL DA APLICAÇÃO NA SAÚDE | 4.447.010,51 |
| DESCRIÇÃO | 4.447.010,51 |
| 4 - Valor Pago(A) | 4.447.010,51 |
| 5 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO | 148.747,35 |
| 5.1 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 148.747,35 |
| 5.2 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DAS PERDAS COM ARRECADAÇÃO DE ICMS - LC N° 194/2022 | 0,00 |
| 6 - SUBTOTAL (4 + 5) | 4.595.757,86 |
| 7 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | 0,00 |
| 7.1 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 0,00 |
| 7.2 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DAS PERDAS COM ARRECADAÇÃO DE ICMS - LC N° 194/2022 | 0,00 |
| 8 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736) | 0,00 |
| 8.1 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 0,00 |
| 8.2 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DAS PERDAS COM ARRECADAÇÃO DE ICMS - LC N° 194/2022 | 0,00 |
| 9 - TOTAL APLICADO (6 - 7 + 8) | 4.595.757,86 |



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

Anexo V

Demonstrativo dos Gastos nas Ações
e Serviços Públicos de Saúde

Acumulado Até DEZEMBRO

26/03/2024 15:30:08

FOLHA: 2

Exercício: 2023

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

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

Samuel Alves de
Matos:0633739
9609

Assinado de forma
digital por Samuel Alves
de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:24:55 -03'00'



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)

26/03/2024
FOLHA 1
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

I - DESPESAS

| FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO/ PROGRAMA | Valor no mês | Valor até o mês |
|---|-------------------|---------------------|
| 1 - FUNÇÕES 12 e 28 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 261.556,57 | 3.040.034,06 |
| 12.122 - Administracao Geral | 7.131,39 | 138.100,51 |
| 12.122.0021 - ADMINISTRAÇÃO GERAL | 7.131,39 | 138.100,51 |
| 12.361 - Ensino Fundamental | 217.905,56 | 2.450.169,71 |
| 12.361.0021 - ADMINISTRAÇÃO GERAL | 1.015,04 | 182.120,01 |
| 12.361.0188 - EDUCAÇÃO BÁSICA | 129.756,74 | 1.275.791,34 |
| 12.361.0237 - MATERIAL DE APOIO PEDAGÓGICO | 18.497,06 | 77.149,13 |
| 12.361.0239 - TRANSPORTE ESCOLAR | 67.942,22 | 877.111,52 |
| 12.361.0427 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO | 694,50 | 37.997,71 |
| 12.365 - Educacao Infantil | 29.822,17 | 394.176,13 |
| 12.365.0185 - CRECHE | 29.312,14 | 310.763,81 |
| 12.365.0190 - EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR | 510,03 | 83.412,32 |
| 12.367 - Educacao Especial | 6.697,45 | 57.587,71 |
| 12.367.0252 - EDUCAÇÃO COMPENSATÓRIA | 5.364,09 | 45.587,71 |
| 12.367.0603 - PROGRAMA DE ASSISTENCIA A EDUCAÇÃO ESPE | 1.333,36 | 12.000,00 |
| 2 - FUNÇÕES 12 e 28 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 | 0,00 | 0,00 |
| 3 - FUNÇÕES 12 e 28 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - LC Nº 194/2022 | 0,00 | 0,00 |
| 4 - TOTAL DESPESAS (1 + 2 + 3) | 261.556,57 | 3.040.034,06 |

II - TOTAL DA APLICAÇÃO NO ENSINO

| DESCRIÇÃO | Valor no mês | Valor até o mês |
|---|-------------------|---------------------|
| 5 - VALOR PAGO | 261.556,57 | 3.040.034,06 |
| 6 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB | 378.217,64 | 3.928.376,37 |
| 7 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 |
| 7.1 - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DE IMPOSTOS | 0,00 | 0,00 |
| 7.2 - RECURSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, I Nº 123/2022 | 0,00 | 0,00 |
| 7.3 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - ARTIGO 9º DA LC 141/2012 | 0,00 | 0,00 |
| 8 - VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL | 0,00 | 88.849,03 |
| 9 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736) | 0,00 | 0,00 |
| 9.1 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 - RECURSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, I Nº 123/2022 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - ARTIGO 9º DA LC 141/2012 | 0,00 | 0,00 |
| 10 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | 0,00 | 0,00 |
| 10.1 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 - RECURSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - ARTIGO 9º DA LC 141/2012 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10 % | 0,00 | 0,00 |
| 12 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | 0,00 | 0,00 |
| 12.1 - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 - RECURSOS DO AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022 | 0,00 | 0,00 |
| 12.3 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - ARTIGO 9º DA LC 141/2012 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - TOTAL APLICADO ((5 + 6 + 7 + 8 + 9) - (10 + 11 + 12)) | 639.774,21 | 7.057.259,46 |

NOTAS EXPLICATIVAS:

QUADRO I - AS DESPESAS DESTES RELATÓRIO CONSIDERAM OS SEGUINTE CRITÉRIOS: FUNÇÃO 12, SUBFUNÇÕES 122,128, 271, 272, 273, 361, 365, 366, 367, DESPESAS EMPENHADAS E



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)

26/03/2024
FOLHA 2
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

PAGAS NAS FONTES PERTINENTES. 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 5 - 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.

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

1 - PREFEITURA MUNICIPAL

Samuel Alves de
Matos:06337399
609

Assinado de forma
digital por Samuel Alves
de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:25:26 -03'00'



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO DE 2023

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 2023

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\$1.439.136,32 (um milhão quatrocentos e trinta e nove mil cento e trinta e seis reais e trinta e dois centavos).



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO DE 2023

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 2023

- 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 2023

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
LEAO:03796913610

Assinado de forma digital por
LIDCLEY DO NASCIMENTO
LEAO:03796913610
Dados: 2024.03.26 10:41:46 -03'00'

LIDCLEY DO NASCIMENTO LEÃO

Contador
CRC/MG nº 109861/O-4

Samuel Alves de
Matos:06337399
609

Assinado de forma
digital por Samuel Alves
de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:26:13 -03'00'

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)

| | |
|--|-----------------------------|
| 01. PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA | 02. UF: MINAS GERAIS |
| 03. CNPJ: 16.788.309/0001-28 | 04. EXERCÍCIO: 2023 |

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 2023 da Prefeitura Municipal de Vargem Bonita.

No ano de 2023 foram arrecadados os recursos do FUNDEB no valor de R\$ 1.759.384,40 (um milhão setecentos e cinquenta e nove mil e trezentos e oitenta e quatro reais e quarenta centavos) com rentabilidade financeira de R\$ 17.983,59 (dezessete mil e novecentos e oitenta e três reais e cinquenta e nove centavos). A este valor, há que considerar o valor de R\$88.849,03 (oitenta e oito mil oitocentos e quarenta nove reais e três centavos), referente ao saldo da conta corrente em 31/12/2022, perfazendo um total de R\$1.866.217,02 (um milhão oitocentos e sessenta e seis mil e duzentos e dezessete reais e dois centavos).

Foram gastos anualmente com remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício e outras despesas R\$1.713.306,88 (um milhão setecentos e treze mil e trezentos e seis reais e oito e oito 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 96,40% da receita base de cálculo. Constatamos que foram gastos com os profissionais do ensino fundamental o valor de R\$ 1.315.234,46 (um milhão trezentos e quinze duzentos e trinta quatro e quarenta e seis centavos) e com os profissionais da educação infantil, o valor de R\$398.072,42 (trezentos e noventa e oito mil e setenta e dois reais e quarenta e dois centavos).

Passou em restos a pagar para ser pago no próximo exercício o valor de R\$17.324,05 (dezessete mil e trezentos e vinte quatro reais e cinco centavos)

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\$12.113,72 (doze mil cento e treze reais e setenta e dois centavos).

O saldo de superávit ficou dentro do previsto no Art.25, §3º da Lei nº14.113/2020, valor equivalente a 1,99% dentro dos 10% permitidos na referida Lei, sendo assim o saldo em conta no dia 31/12/2023 que não foi aplicado no exercício é de R\$34.623,34(trinta e quatro reais seiscentos e vinte três reais e trinta e quatro centavos).

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

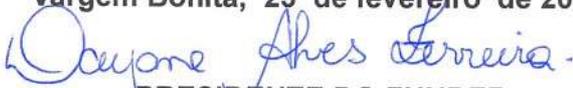
06. CONCLUSÃO DA ANÁLISE DA MOVIMENTAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB E SUA APLICAÇÃO

| x | REGULAR | REGULAR COM RESSALVAS | IRREGULAR |
|---|---------|-----------------------|-----------|
|---|---------|-----------------------|-----------|

AUTENTICAÇÃO

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

Vargem Bonita, 23 de fevereiro de 2024.


PRESIDENTE DO FUNDEB
DAYANE ALVES FERREIRA
CPF – 102.841.996-13

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO E PARECER CONCLUSIVO SOBRE AS CONTAS



EXERCÍCIO DE 2023

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 2023.

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 2023.

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.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

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 2023.

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.

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 e/ou emendas parlamentares.

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.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

3.1 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Planejamento e controle orçamentário:

O orçamento municipal foi elaborado conforme disposições contidas na Lei Federal nº 4.320/64, na Portaria nº 42/99 do Ministério de Estado do Orçamento e Gestão, na Portaria Interministerial da STN, Portaria nº 163/2001 e suas alterações, nas demais portarias da STN e legislação pertinente de forma a evidenciar as necessidades do município, dando ênfase à educação, saúde e assistência social.

Durante o processo de elaboração da proposta orçamentária foram verificadas quais eram as demandas existentes no município comparadas com as previsões constantes no PPA e na LDO. Foram verificadas também as estimativas de receitas e observados os seguintes critérios:

- a) previsão de repasse do ICMS e do FPM pelo volume que representa no montante da receita;
- b) a projeção das receitas de impostos e transferências de outros entes;
- c) a legislação vigente.

A fixação da despesa para cada unidade orçamentária decorreu do exame de:

- a) demandas internas conjugadas com a observação histórica das despesas efetivamente realizadas nos 03 (três) últimos exercícios financeiros;
- b) metas previstas no PPA;
- c) metas e prioridades previstas na LDO;
- d) estimativa de receita;
- e) legislação vigente.

Na execução orçamentária que também foi realizada segundo a Lei Federal nº 4.320/64, LC 101/2000, Lei Federal nº 8.666/93 e demais legislações pertinentes, a administração procurou através de ações planejadas e transparentes reduzir as despesas

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

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:

A Lei Orçamentária Anual nº1.195/2022 para o exercício de 2023, estima a receita e fixa a despesa em R\$23.000.000,00

O Executivo procurou cumprir as propostas e compromissos para com a população, contidas no orçamento do exercício de 2023.

A receita orçamentária arrecadada foi de R\$28.680.160,93

A despesa orçamentária empenhada foi de R\$28.790.657,15 e a liquidada foi de R\$25.831.381,60

Constatamos suplementações no valor de R\$6.398.196,45 que representam 24,77% da despesa fixada

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

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

| CRÉDITO SUPLEMENTAR | | | |
|----------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| PODER EXECUTIVO | | | |
| LEI MUNICIPAL | | DECRETO MUNICIPAL | |
| Nº | VALOR | Nº | VALOR R\$ |
| Lei nº1.195/2022 | R\$6.900.000,00 | 001/2023 | R\$398.561,73 |
| | | 003/2023 | R\$140.765,01 |
| | | 007/2023 | R\$893.701,56 |
| | | 010/2023 | R\$315.371,29 |
| | | 015/2023 | R\$663.392,36 |
| | | 017/2023 | R\$602.393,48 |
| | | 021/2023 | R\$449.005,61 |
| | | 024/2023 | R\$542.527,51 |
| | | 027/2023 | R\$412.493,17 |
| | | 031/2023 | R\$633.618,91 |
| | | 035/2023 | R\$763.916,35 |
| | | 036/2023 | R\$582.449,47 |
| TOTAL | | | R\$6.398.196,45 |

Constatamos abertura de créditos especiais no exercício de 2023, conforme abaixo especificado:

| CRÉDITO ESPECIAL | | | |
|-------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| PODER EXECUTIVO | | | |
| LEI MUNICIPAL | | DECRETO MUNICIPAL | |
| Nº | VALOR | Nº | VALOR R\$ |
| 1202/2023 | R\$ 20.210,88 | 006/2023 | R\$ 20.210,88 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

Constatamos que o município arrecadou 118,16% da receita prevista e executou 89,72% da despesa fixada, o que demonstrou uma gestão responsável, pois atende aos 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 necessidades da sociedade. Assim, consideramos que a execução orçamentária atendeu às determinações legais, atingindo as metas e diretrizes previstas no planejamento.

Reserva de contingência:

A reserva de contingência para o exercício de 2023 foi orçada em R\$ 46.000,00, tendo sido utilizada para

a) abertura de créditos suplementares para execução de obra, manutenção de veículos, manutenção de despesas de custeio na educação, manutenção de despesas de custeio na secretaria de Administração.

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.
5. Os saldos de tesouraria são cruzados diariamente com os saldos da contabilidade;
6. Há conta bancária específica para cada convênio.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

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\$7.599.744,90 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; 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:

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 de 2023 e o consequente resultado patrimonial apurado no exercício.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

ATIVO PERMANENTE

Foram conferidas as incorporações realizadas no exercício que totalizaram R\$4.611.576,85.

Constatamos desincorporações no valor de R\$575.925,00 referentes a leilão realizado no exercício de 2023.

Constatamos bens a incorporar no exercício seguinte no valor de R\$2.853.436,27.

PASSIVO PERMANENTE

Dívida Fundada Interna: Foi constatado o saldo total de R\$878.522,16 referente às dívidas para com o INSS, BDMG e Caixa Econômica Federal

Os saldos dos empréstimos, financiamentos e parcelamentos conferem com as certidões/declarações expedidas pelas entidades credoras em 31/12/2023.

Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações ocorridas no patrimônio durante o exercício que são resultantes ou independentes da execução orçamentária, evidenciando o resultado patrimonial apurado no exercício.

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

Os valores inscritos em Restos a Pagar/2023 estão compatíveis com as respectivas fontes de recurso:

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

| | |
|---|------------------------|
| Valor das disponibilidades financeiras | R\$7.559.744,90 |
| Valor dos Restos a pagar | R\$3.250.929,16 |
| Processados | R\$291.653,61 |
| Não processados | R\$2.959.275,55 |

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 2023, de R\$11.142.091,63 que corresponde a 45,95% da Receita Corrente Líquida (ajustada) do município, que foram de R\$24.250.207,97.

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

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:

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 31,71%

FUNDEB:

O município cumpriu o percentual mínimo de aplicação da receita do FUNDEB com

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

a remuneração dos profissionais da educação, aplicando o percentual de 96,40% da receita

Constata-se também que é mantido controle sobre as pastas da educação que são ordenadas separando-se os empenhos dos gastos com recursos do FUNDEB, com recursos próprios e outros vinculados.

O Conselho do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, responsável pelo acompanhamento e controle social do FUNDEB, elaborou parecer a respeito de toda movimentação dos recursos recebidos e sua aplicação em 2023, em observância ao disposto no art. 13 da Instrução Normativa TC nº 13, de 3 de dezembro de 2008, alterada pela Instrução Normativa TC nº 05, de 19 de dezembro de 2012, com apresentação, no prazo legal, ao Poder Executivo Municipal, o qual faz parte integrante da Prestação de Contas de 2023, nos termos do item 2 do Anexo I da Instrução Normativa TCEMG nº 04, de 29 de novembro de 2017.

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

Constatamos que o Município cumpriu o percentual mínimo nas ações e serviços públicos de saúde, conforme determina o § 1º do art. 77 do ADCT.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

| APLICAÇÃO NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE EXERCÍCIO DE 2023 | | |
|--|---------------------------------|------------------|
| TÍTULOS | VALOR | % |
| Receita de Impostos, Transferências Constitucionais, multas e juros de mora dos impostos e Receita da Dívida ativa dos impostos | R\$20.815.461,45 | 100% |
| Gastos nas ações e serviços de saúde | 4.595.757,86 R\$4.298.263,16 | 22,08% 20,65% |

O município participa dos seguintes programas na área da saúde:

- a) Estratégia de Saúde da Família – ESF;
- d) Agente de Controle de Endemias – ACE;
- e) Agentes Comunitários de Saúde – ACS;
- f) Programa Estadual de Promoção da Saúde – POEPS;
- g) Programa de Qualificação das Ações de Vigilância em Saúde – PVVS;
- h) Programa Farmácia básica de minas;

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

Constatamos que houve alienação de bens no exercício de 2023 no valor de R\$575.925,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

Foram alienados os seguintes bens:

| COD PATR | DESCRIÇÃO | VALOR |
|----------|------------------------------------|---------------|
| 00001885 | CAMINHÃO FORD CARGO 1519 2012/2013 | R\$100.000,00 |
| 00002622 | MOTONIVELADORA CATERPILLAR | R\$371.000,00 |
| 00002471 | CPU | R\$7,40 |
| 00003049 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00000278 | NOBREAK 600 VA BIV.TS SHA | R\$7,40 |
| 00001071 | CADEIRA SECRETARIA ACOLCHOADA FIXA | R\$5,00 |
| 00003023 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00003787 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00000283 | CALCULADORA DE FITA CASIO DR 120LB | R\$7,40 |
| 00002477 | CPU | R\$7,40 |
| 00003099 | ONIBUS | R\$30.100,00 |
| 00003149 | TENDA | R\$500,00 |
| 00003754 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00003762 | RELOGIO DE PONTO | R\$7,40 |
| 00003786 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00003925 | TENDA | R\$430,00 |
| 00003926 | TENDA | R\$480,00 |
| 00002455 | CPU | R\$7,40 |
| 00003919 | CPU | R\$7,40 |
| 00003141 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00003679 | CPU | R\$7,40 |
| 00003702 | CPU | R\$7,40 |
| 00003897 | CPU | R\$7,40 |
| 00003007 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00003138 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00002464 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00002465 | CPU | R\$7,40 |
| 00002466 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00002638 | CPU | R\$7,40 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

| | | |
|----------|---|----------|
| 00002819 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00003028 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00003672 | CPU | R\$7,40 |
| 00002592 | COPIADORA DIG. RICOH MP 1500 DSM715 | R\$10,00 |
| 00002813 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00003921 | CPU | R\$7,40 |
| 00000644 | CADEIRA COMPLETA | R\$5,00 |
| 00000645 | CADEIRA COMPLETA | R\$5,00 |
| 00000647 | MESA 712/14 | R\$5,00 |
| 00000722 | MESA BRANCA C/ BASE FIXA | R\$5,00 |
| 00002235 | CPU | R\$7,40 |
| 00002242 | IMPRESSORA HP W1102 | R\$7,40 |
| 00003017 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00003018 | CPU | R\$7,40 |
| 00003676 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00003732 | CPU | R\$7,40 |
| 00003733 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00003752 | NOBREAK | R\$5,80 |
| 00003769 | CPU | R\$4,80 |
| 00003013 | APARELHO DE TELEFONE SEM FIO | R\$7,40 |
| 00003140 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00002263 | APARELHO DE DVD | R\$7,40 |
| 00003716 | CPU | R\$7,40 |
| 00000994 | CPU | R\$7,40 |
| 00000498 | impressora hp 656 c | R\$7,40 |
| 00000462 | IMPRESSORA HP DESKJET3535 | R\$7,40 |
| 00001383 | MICROSSISTEM PHILIPS MOD.AZ1000 60WTZ | R\$7,40 |
| 00001384 | MICROSSISTEM PHILIPS MOD.AZ1000, 60WTZ | R\$7,40 |
| 00001390 | CAIXA ACÚSTICA ONEALOPB-620 TIS | R\$7,40 |
| 00002405 | CPU PENTIUN 4 | R\$7,40 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

| | | |
|----------|-------------------------------------|--------------|
| 00002415 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002416 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002418 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002419 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002420 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002422 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002423 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002424 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002427 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002429 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002430 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00002438 | ESTABILIZADOR | R\$7,40 |
| 00002491 | IMPRESSORA HP | R\$7,40 |
| 00003715 | SCANNER GENIUS COLR | R\$7,40 |
| 00003001 | APARELHO DE TELEFONE SEM FIO | R\$7,40 |
| 00004180 | ROTEADOR | R\$7,40 |
| 00002336 | CPU IBM HORIZONTAL | R\$7,40 |
| 00002337 | MONITOR 14 POL | R\$7,40 |
| 00001814 | MICRO ONIBUS IVECO CITY CLASS 70C16 | R\$20.000,00 |
| 00001815 | MICRO ONIBUS IVECO CITY CLASS 70C16 | R\$30.300,00 |
| 00003359 | ONIBUS | R\$20.000,00 |
| 00001057 | BERÇO DE MADEIRA | R\$40,00 |
| 00001058 | BERÇO DE MADEIRA | R\$40,00 |
| 00001059 | BERÇO DE MADEIRA | R\$40,00 |
| 00001146 | SUORTE DE PAREDE P/ TV E DVD | R\$5,00 |
| 00001148 | TV LG 20 POL, MOD RP20CCPO | R\$7,40 |
| 00001946 | LIQUIDIFICADOR IND | R\$5,00 |
| 00001957 | CENTRIFUGA 1000W 110V | R\$405,00 |
| 00001966 | SECADORA DE ROUPAS | R\$355,00 |
| 00002001 | CONDENSADOR 1200BTU | R\$400,00 |
| 00002002 | DISTRIBUIDOR 1200 BTU | R\$300,00 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

| | | |
|----------|--|----------|
| 00002017 | MICRO SYSTEM PH672 BIV | R\$7,40 |
| 00002163 | CADEIRA SECRETARIA GIRATORIA S/BRAÇO | R\$5,00 |
| 00002180 | MESA ESCOLAR TRAPEZOIDE | R\$5,00 |
| 00002596 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00002598 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00003107 | NOBREAK | R\$7,40 |
| 00003775 | RELOGIO DE PONTO | R\$7,40 |
| 00002426 | MONITOR MARCA POSITIVO | R\$7,40 |
| 00001036 | MONITOR | R\$7,40 |
| 00000422 | MESA INCONFIDENCIA | R\$5,00 |
| 00000760 | ROTEADOR WIRELESS ENCORE | R\$7,40 |
| 00001725 | RECEPTOR DIGITALDE SATELITE F11 | R\$7,40 |
| 00000200 | MESA LI MARELLI | R\$5,00 |
| 00000322 | ESCADA DE 2 DEGRAUS P/ LEITO | R\$24,00 |
| 00000551 | ESTUFA, MARCA ODONTOBRAS | R\$50,00 |
| 00000558 | ARMARIO SANTA TEREZA | R\$5,00 |
| 00001084 | CADEIRA SECRETARIA ACOLCHOADA FIXA | R\$5,00 |
| 00000233 | CADEIRA FLEX1001 FLEXLINE | R\$5,00 |
| 00000376 | BANHO MARIA, DELLTA, MOD:MC105D | R\$24,00 |
| 00000406 | CADEIRA FIX INCONFIDENCIA | R\$5,00 |
| 00001065 | CADEIRA SECRETARIA ACOLCHOADA FIXA | R\$5,00 |
| 00001068 | CADEIRA SECRETARIA ACOLCHOADA FIXA | R\$5,00 |
| 00001183 | MESA DE MAYON P/ INSTRUMENTOS REGULÁVEL | R\$20,00 |
| 00001514 | FOCO CLINICO FC300 MEDPJ | R\$1,00 |
| 00001723 | RECEPTOR DIGITALDE SATELITE F11 | R\$7,40 |
| 00001797 | APARELHO P/ ULTRASSOM | R\$24,00 |
| 00001800 | GRAVADOR DE DVDR 3455H78 | R\$7,40 |
| 00002365 | NOBREAK APC | R\$7,40 |
| 00002959 | CADEIRA SECRETARIA ACOLCHOADA FIXA | R\$5,00 |
| 00000346 | ALMAGAMADOR MARCA MIXALLOY | R\$48,00 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

| | | |
|----------|--|-----------|
| 00000402 | MESA P/ COMPUTADOR C/ SUPORTE P/TECLADO | R\$5,00 |
| 00000421 | CADEIRA FIX INCONFIDENCIA | R\$5,00 |
| 00000757 | APARELHO DE DVD | R\$7,40 |
| 00001513 | FOCO CLINICO FC300 MEDPJ | R\$50,00 |
| 00001624 | MESA DE MAYON P/ INSTRUMENTOS REGULÁVEL | R\$3,00 |
| 00001772 | LONGARINA 3 LUGARES | R\$5,00 |
| 00000444 | CADEIRA GIRATÓRIA MOCHO | R\$1,00 |
| 00001170 | CADEIRA P/ EXAMES ODONT | R\$284,00 |
| 00001203 | SUCTORA | R\$1,00 |
| 00001202 | EQUIPA MESA CART | R\$24,00 |
| 00001501 | APARELHO DE DVD LG CD-R | R\$7,40 |
| 00001840 | LEITOR OPTICO DE CODIGO DE BARRAS | R\$7,40 |
| 00001847 | JOGO CONECTADO DE CADEIRA C/ 4 LUGARES | R\$5,00 |
| 00001854 | REDRIGERADOR COM PORTA DE VIDRO | R\$250,00 |
| 00001075 | ESTABILIZADOR | R\$7,40 |
| 00001623 | DIVÃ PARA EXAME CLINICO | R\$1,00 |
| 00002594 | NOBREAK | R\$7,40 |

O recurso arrecadado a título de alienação foi utilizado em 2023 para aquisição de equipamentos e material permanente

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 2023 foi de **R\$20.895.599,01 (20.889.011,78)**

7% (sete por cento) da referida receita base de cálculo corresponde a **R\$1.462.691,93 (1.462.230,82)**, atendido o art. 29-A da Constituição Federal.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

Foi repassado o valor de R\$1.439.136,32, representa 6,88%, 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 2023, 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 pela Lei Municipal nº 1.196/2022, em consonância com a Lei 13.019:

| ENTIDADE | VALOR AUTORIZADO R\$ | VALOR REPASSADO R\$ |
|--|-------------------------|---------------------|
| Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais | R\$36.000,00 | R\$36.000,00 |
| Lar São Francisco de Assis | R\$25.000,00 | R\$20.000,00 |

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 e Lar São Francisco de Assis, prestaram contas dos recursos recebidos nos prazos constantes nos instrumentos celebrados.

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 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, a viabilizar a conferência do saldo do inventário analítico e a harmonia com os valores escriturados em Balanço.

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 de Saúde da Microrregião de Piumhi, conforme autoriza a Lei nº 1.100 de 28 de março de 2017, o valor repassado no exercício para o Consórcio Intermunicipal de Saúde da Microrregião de Piumhi, foi de R\$432.024,63, sendo o valor de R\$50.000,00 a título de rateio e o valor de R\$ 382.024,63 destinados à compra de serviço para o município dispor de vagas para exames e consultas especializadas.

O Município também participa do CISSUL (Consórcio Inter. Saúde do Sul de Minas) autorizado pela Lei nº997 de 28 de fevereiro de 2011, no exercício foi repassado o valor de

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

\$7.607,65, a título de Contrato de Rateio para que o Município possa usufruir de transporte de Urgência e Emergência oferecidos pelo SAMU.

O Município participa do CICANASTRA (Consórcio Intermunicipal da Região da Canastra) autorizado pela Lei nº1.057 de 06 de setembro de 2014, no exercício foi repassado o valor de R\$17.988,36, a título de Contrato de Rateio, para usufruir de serviços de registro de produtos de natureza animal e inspeção sanitária.

Os valores transferidos aos consórcios equivalem a 1,99% do orçamento municipal.

Os valores repassados aos Consórcios no exercício de 2023 totalizaram R\$457.620,64

Faltou consorcio AMEG - R\$20.210,88

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 | 19/04/2023 | 16/10/2023 |
| FEVEREIRO | 19/04/2023 | 16/10/2023 |
| MARÇO | 04/05/2023 | 16/10/2023 |
| ABRIL | 30/05/2023 | 16/10/2023 |
| MAIO | 11/07/2023 | 17/10/2023 |
| JUNHO | 26/07/2023 | 12/01/2024 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

| | | |
|----------|------------|------------|
| JULHO | 22/08/2023 | 15/01/2024 |
| AGOSTO | 13/09/2023 | 15/01/2024 |
| SETEMBRO | 27/10/2023 | 15/01/2024 |
| OUTUBRO | 29/11/2023 | 17/01/2024 |
| NOVEMBRO | 26/12/2023 | 17/01/2024 |
| DEZEMBRO | 16/01/2023 | 16/02/2024 |

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)

“Art. 248. A tomada de contas especial será encaminhada ao Tribunal para julgamento se o dano ao erário for de valor igual ou superior à quantia fixada em decisão normativa.

§ 1º Se o dano for de valor inferior à quantia a que alude o caput deste artigo, ou se houver, no decorrer da tomada de contas especial, o devido ressarcimento ao erário junto ao órgão ou entidade instauradora, o fato deverá constar do relatório do órgão de controle interno que acompanha a respectiva tomada ou a prestação de contas anual da autoridade administrativa competente.”

Não foram abertas Tomadas de Contas Especiais no exercício de 2023.

15. CERTIDÃO DE INVENTÁRIO

15.1 - INFORMAÇÕES QUANTO ÀS DIVERGÊNCIAS ENCONTRADAS PELAS COMISSÕES DE INVENTÁRIO

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

Não foram encontradas divergências entre o que está contabilizado e o que foi verificado fisicamente.

15.2 - AVALIAÇÃO DE MELHORIA NO CONTROLE DOS BENS

O trabalho revelou a necessidade de se instituir ferramentas e rotinas de controles que proporcionem a melhoria da qualidade da 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;

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

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.

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 aplicados 45,95% da Receita Corrente Líquida ajustada;
- c) Foi aplicado o percentual mínimo exigido pela Constituição Federal/88 (art. 212) na **Manutenção e Desenvolvimento do Ensino** num total de 31,71% da Receita Base de Cálculo;
- d) Foi aplicado o percentual de 20,65% 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 **repasso à Câmara Municipal** 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

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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

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
Auxiliar Técnico de Controle Interno

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 2023.

Samuel Alves de Matos:06337399609
9

Assinado de forma digital por Samuel Alves de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27 13:54:56 -03'00'

Samuel Alves de Matos
Prefeito Municipal

PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM BONITA

Setor de Controle Interno

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



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

Anexo IV

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

26/03/2024 15:33:21

FOLHA: 1

Exercício: 2023

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

| Receitas | No Mês | Até o Mês |
|--|-------------------|---------------------|
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS | 167.108,79 | 1.183.493,04 |
| 1.1 - Receita resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana (IPTU) | 707,63 | 11.455,16 |
| 1.1.1.2.50.0.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal | 452,55 | 9.629,98 |
| 1.1.1.2.50.0.2 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros de Mora | 193,76 | 1.483,69 |
| 1.1.1.2.50.0.3 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa | 33,08 | 185,26 |
| 1.1.1.2.50.0.4 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa | 28,24 | 156,23 |
| 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) | 62.707,67 | 453.189,04 |
| 1.1.1.2.53.0.1 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principal | 65.507,67 | 455.989,04 |
| 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 | 2.800,00 | 2.800,00 |
| 1.3 - Receita resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISS) | 29.192,98 | 222.551,60 |
| 1.1.1.4.51.1.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Principal | 29.135,76 | 224.516,14 |
| 1.1.1.4.51.1.2 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Multas e Juros de Mora | 57,22 | 843,34 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |



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

Anexo IV

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

26/03/2024 15:33:21

FOLHA: 2

Exercício: 2023

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

| Receitas | No Mês | Até o Mês |
|--|---------------------|----------------------|
| 1.1.1.4.51.2.0 - Adicional ISS - Fundo Municipal de Combate à Pobreza | 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 | 2.807,88 |
| 1.4 - Receita resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) | 74.500,51 | 496.297,24 |
| 1.1.1.3.03.1.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal | 66.369,81 | 459.189,53 |
| 1.1.1.3.03.4.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal | 8.130,70 | 37.107,71 |
| (-)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 | 167.108,79 | 1.183.493,04 |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 1.891.088,85 | 19.631.968,41 |
| 1.7.1.1.51.1.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal | 1.440.651,76 | 14.535.761,21 |
| 1.7.1.1.52.0.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal | 1.320,22 | 64.404,29 |
| 1.7.2.1.50.0.1 - Cota-Parte do ICMS - Principal | 441.131,27 | 4.623.238,94 |
| 1.7.2.1.51.0.1 - Cota-Parte do IPVA - Principal | 3.675,82 | 363.507,40 |
| 1.7.2.1.52.0.1 - Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal | 4.309,78 | 45.056,57 |
| 1.7.2.9.53.0.0 - Cota-parte da Transferência da Compensação Financeira das Perdas com | 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

26/03/2024 15:33:21
FOLHA: 3
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

Arrecadação de ICMS - LC N° 194/2022

| | | |
|------------------------|--------------|---------------|
| Subtotal | 1.891.088,85 | 19.631.968,41 |
| Total das Receitas (A) | 2.058.197,64 | 20.815.461,45 |

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) | 308.729,65 | 15,00 | 3.122.319,22 | 15,00 |
| C - Valor da Aplicação | 548.569,49 | 26,65 | 4.595.757,86 | 22,08 |
| D - Diferença entre o Valor Aplicado e o Limite Constitucional (D = C - B) | 239.839,84 | 11,65 | 1.473.438,64 | 7,08 |

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

Samuel Alves de
Matos:0633739
9609

Assinado de forma digital
por Samuel Alves de
Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:28:35 -03'00'



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)

26/03/2024
FOLHA: 1
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

| Receitas | No Mês | Até o Mês | | |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS | 167.108,79 | 1.183.493,04 | | |
| 1.1 - Receita resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana (IPTU) | 707,63 | 11.455,16 | | |
| 1.1.1.2.50.0.1 - Imp s/ Prop Pred e Terri Urb IPTU Princi | 452,55 | 9.629,98 | | |
| 1.1.1.2.50.0.2 - Imp s/ Prop Pred e Terri Urb IPTU MJM | 193,76 | 1.483,69 | | |
| 1.1.1.2.50.0.3 - Imp s/ Prop Pred e Terri Urb IPTU DA | 33,08 | 185,26 | | |
| 1.1.1.2.50.0.4 - Imp s/ Prop Pred e Terri Urb IPTU MJMDA | 28,24 | 156,23 | | |
| (-)Deduções da Receita do IPTU | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2 - Receita resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos (ITBI) | 62.707,67 | 453.189,04 | | |
| 1.1.1.2.53.0.1 - Imp s/T.I.Viv B.Imov.D.R.Imóv ITBI Princ | 65.507,67 | 455.989,04 | | |
| (-)Deduções da Receita do ITBI | 2.800,00 | 2.800,00 | | |
| 1.3 - Receita resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN) | 29.192,98 | 222.551,60 | | |
| 1.1.1.4.51.1.1 - Imp. s/ Serv. Qualq. Nat.- ISSQN Princ | 29.135,76 | 224.516,14 | | |
| 1.1.1.4.51.1.2 - Imp. s/ Serv. Qualq. Nat.- ISSQN MJM | 57,22 | 843,34 | | |
| (-)Deduções da Receita do ISSQN | 0,00 | 2.807,88 | | |
| 1.4 - Receita resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) | 74.500,51 | 496.297,24 | | |
| 1.1.1.3.03.1.1 - Imp s/ Rend Ret Font IRRF Trabalho Princ | 66.369,81 | 459.189,53 | | |
| 1.1.1.3.03.4.1 - Imp s/ Rend Ret Font IRRF Out Rend Princ | 8.130,70 | 37.107,71 | | |
| (-)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 | | |
| (-)Deduções da Receita do ITR | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.6 Receita Resultante do Imposto sobre Vendas a Varejo de Combustíveis Líquidos e Gasosos, exceto Óleo Diesel | 0,00 | 0,00 | | |
| (-)Deduções da Receita IVVC | 0,00 | 0,00 | | |
| Subtotal | 167.108,79 | 1.183.493,04 | | |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS | 2.529.809,69 | 21.069.843,17 | | |
| 1.7.1.1.51.1.1 - Cota-Parte Fun Part Mun FPM Mensal Princ | 1.440.651,76 | 14.535.761,21 | | |
| 1.7.1.1.51.2.1 - Cota-Parte Fund Par Mu FPM Cot Extraordi | 638.720,84 | 1.437.874,76 | | |
| 1.7.1.1.52.0.1 - Cota-Parte Imp S/ Prop Ter Rur ITR Princ | 1.320,22 | 64.404,29 | | |
| 1.7.2.1.50.0.1 - Cota-Parte do ICMS - Principal | 441.131,27 | 4.623.238,94 | | |
| 1.7.2.1.51.0.1 - Cota-Parte do IPVA - Principal | 3.675,82 | 363.507,40 | | |
| 1.7.2.1.52.0.1 - Cota-Parte IPI Municipios Princ | 4.309,78 | 45.056,57 | | |
| Subtotal | 2.529.809,69 | 21.069.843,17 | | |
| Exercício Atual | No Mês | % No Mês | Até o Mês | % Até o Mês |
| Total das Receitas (A) | 2.696.918,48 | | 22.253.336,21 | |
| Resumo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino | | | | |
| B - Aplicação Devida (art. 212 da CF/88) | 674.229,62 | 25,00 | 5.563.334,05 | 25,00 |
| C - Valor da Aplicação | 639.774,21 | 23,72 | 7.057.259,46 | 31,71 |
| D - Diferença entre o Valor Aplicado e o Limite Constituc: (D = C - B) | -34.455,41 | -1,28 | 1.493.925,41 | 6,71 |
| Resíduo do Exercício Anterior | | | | |
| E - Valor não Aplicado de Exercício Anterior | | | 0,00 | 0,00 |
| F - Aplicação no Exercício Atual referente ao Resíduo de Exercício Anterior | | | 0,00 | 0,00 |



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

Anexo II

26/03/2024

FOLHA: 2

Exercício: 2023

Mês: Dezembro

Pago

Valores em R\$

**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)

G - Diferença (F - E)

0,00

0,00

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

1 - PREFEITURA MUNICIPAL

Samuel Alves de
Matos:06337399
609

Assinado de forma digital
por Samuel Alves de
Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:29:20 -03'00'



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

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

26/03/2024
FOLHA: 1
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

I - RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO **VALOR**

| NATUREZA DA RECEITA | VALOR |
|---|---------------------|
| 1 - FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 1.777.367,99 |
| 1.1 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB (NR 1.7.5.1.50.0.X) | 1.759.384,40 |
| 1.2 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA (NR 1.3.2.1.01.0.X + NR 1.3.2.1.02.0.X + NR 1.3.2.1.03.0.X + NR 1.3.2.1.05.0.X + NR 1.3.2.9.99.0.X) | 17.983,59 |
| 1.3 - RESSARCIMENTO DE RECURSOS DO FUNDEB (NR 1.9.2.2.51.0.X) | 0,00 |
| 2 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF | 0,00 |
| 2.1 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB VAAF (NR 1.7.1.5.51.0.X) | 0,00 |
| 2.2 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA (NR 1.3.2.1.01.0.X + NR 1.3.2.1.02.0.X + NR 1.3.2.1.03.0.X + NR 1.3.2.1.05.0.X + NR 1.3.2.9.99.0.X) | 0,00 |
| 2.3 - RESSARCIMENTO DE RECURSOS DO FUNDEB (NR 1.9.2.2.51.0.X) | 0,00 |
| 3 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT | 0,00 |
| 3.1 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB VAAT (NR 1.7.1.5.50.0.X) | 0,00 |
| 3.2 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA (NR 1.3.2.1.01.0.X + NR 1.3.2.1.02.0.X + NR 1.3.2.1.03.0.X + NR 1.3.2.1.05.0.X + NR 1.3.2.9.99.0.X) | 0,00 |
| 3.3 - RESSARCIMENTO DE RECURSOS DO FUNDEB (NR 1.9.2.2.51.0.X) | 0,00 |
| 4 - FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR | 0,00 |
| 4.1 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB VAAR (NR 1.7.1.5.52.0.X) | 0,00 |
| 4.2 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA (NR 1.3.2.1.01.0.X + NR 1.3.2.1.02.0.X + NR 1.3.2.1.03.0.X + NR 1.3.2.1.05.0.X + NR 1.3.2.9.99.0.X) | 0,00 |
| 4.3 - RESSARCIMENTO DE RECURSOS DO FUNDEB (NR 1.9.2.2.51.0.X) | 0,00 |
| 5 - RECEITA TOTAL (1 + 2 + 3 + 4) | 1.777.367,99 |

II - DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB **VALOR**

| FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO/ PROGRAMA | DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO | | | | Até o mês |
|---|---|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| | IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | VAAF | VAAT | VAAR | |
| 12 - Educacao | 1.725.420,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.725.420,60 |
| 361 - Ensino Fundamental | 1.327.348,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.327.348,18 |
| 0188 - EDUCAÇÃO BÁSICA | 1.327.348,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.327.348,18 |
| 365 - Educacao Infantil | 398.072,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 398.072,42 |
| 0190 - EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR | 398.072,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 398.072,42 |
| 6 - SUBTOTAL VALOR PAGO | 1.725.420,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.725.420,60 |
| 7 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS DO EXERCÍCIO | 17.324,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.324,05 |
| 8 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 - SUBTOTAL RESTOS A PAGAR (7 + 8) | 17.324,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.324,05 |
| 10 - TOTAL (6 + 9) | 1.742.744,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.742.744,65 |
| 11 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | 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 |
| 13 - TOTAL (10 - 11 + 12) | 1.742.744,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.742.744,65 |

III - BASE DE CÁLCULO DOS INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição **VALOR**

| DESCRIÇÃO | TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL | TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL | TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA |
|---|--|---|---|
| 14 - VALOR PAGO | 0,00 | 0,00 | 1.713.306,88 |
| 15 - RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS) DO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - (-) RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA PAGOS NO EXERCÍCIO ATUAL (CONSULTA 932.736) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - TOTAL (14 + 15 - 16 + 17) | 0,00 | 0,00 | 1.713.306,88 |

IV - INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal **VALOR**

| DESCRIÇÃO | VALOR EXIGIDO | VALOR APLICADO | % APLICADO |
|---|---------------|----------------|------------|
| 19 - MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA | 1.244.157,59 | 1.713.306,88 | 96,40 |
| 20 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL | 0,00 | 0,00 | NAN |
| 21 - MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | NAN |

V - INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) **VALOR**

| DESCRIÇÃO | VALOR MÁXIMO PERMITIDO | VALOR NÃO APLICADO | % NÃO APLICADO |
|--|------------------------|--------------------|----------------|
| 22 - TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO | 177.736,80 | 34.623,34 | 1,99 |

VI - INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de **VALOR**



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

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

26/03/2024
FOLHA: 2
Exercício: 2023
Mês: Dezembro
Pago
Valores em R\$

| DESCRIÇÃO | FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO (VAAF + VAAT + VAAR) | TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB |
|---|--|---|--|
| 23 - VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE | 88.849,03 | 0,00 | 88.849,03 |
| 26 - VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 - VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 - VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 - VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (L24 - L25) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Samuel Alves de Matos:06337399609
609

Assinado de forma digital por Samuel Alves de Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27 14:29:55 -03'00'



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)

26/03/2024 15:24:07
FOLHA: 1
Exercício: 2023
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

Samuel Alves de
Matos:06337399609
99609

Assinado de forma
digital por Samuel
Alves de
Matos:06337399609
Dados: 2024.03.27
14:30:21 -03'00'