



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais
Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br



RCI

Relatório da Prestação de Contas do Exercício de 2023.

Controle Interno.



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

I - Sumário

1) Apresentação;

2) Introdução;

3) Avaliações

3.1- Cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual, Lei Diretriz Orçamentária e Lei Orçamentária Anual;

3.2 - Resultados quanto à eficácia e à eficiência da gestão orçamentária, financeira e patrimonial;

3.3 – Observância dos limites para a inscrição de despesa em restos a pagar, bem como dos limites e das condições para a realização da despesa total com pessoal;

3.4 - Aplicação dos recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino, bem como em ações e em 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;

3.5 - Destinação dos recursos obtidos com a alienação de ativos;

3.6 - Observância do repasse mensal de recursos ao Poder Legislativo (duodécimo);

3.7 - Aplicação de recursos públicos por entidade de direito privado;

3.8 - Medidas adotadas para proteger o patrimônio público, em especial o Ativo Imobilizado;

3.9 - Termo de Parceria firmado e participação do município em consórcio público, as respectivas leis e o impacto financeiro no orçamento.

3.10 - Cumprimento, da parte dos representantes dos órgãos ou entidades do município, dos prazos de encaminhamento de informações, por meio do Sistema Informatizado de Contas dos

Rua Maurício Zucato, 111 – Centro – CEP 37580-000.

E-mail: controle.interno@montesiao.mg.gov.br – Tel.: (35) 3465-4600



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

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 Tribunal de contas do estado de Minas Gerais;

1.11 - Do RPPS

- 4) Parecer elaborado pelo Conselho do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB –, em observância ao disposto na Lei Federal 14.113 de 25 de dezembro de 2020 e Lei Municipal 2.668 de 26 de março de 2020.
- 5) Notas explicativas às demonstrações contábeis (Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial – Variações Patrimoniais, Demonstração dos fluxos de caixa)
- 6) Parecer conclusivo sobre as contas anuais;



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais
Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

1 - Apresentação

Considerando que a Assessoria de Controle Interno desse Município não dispõe de servidor efetivo para o desempenho da função, foi nomeado servidor em comissão sendo, o Sr. Marcelo Ferrari, devidamente inscrito no CPF/MF nº 041.696.876-71 residente e domiciliado na Rua Planeta Júpiter, 273 Bairro Parco Del Solle, conforme Decreto nº 7.126 de 1º de janeiro de 2017 para a função.

Isso posto, a Assessoria de Controle Interno do Município de Monte Sião, no desempenho de suas funções, apresenta relatório a ser encaminhado juntamente com a prestação de contas referente ao exercício de 2023 em obediência ao art. 74 da Constituição Federal de 1.988, à Instrução Normativa nº 04/2017 TCE MG, ao §3º do art. 42 da Lei complementar Estadual nº102/08 e à Lei Complementar Municipal nº 29/2002.

2 – Introdução

A Lei de Responsabilidade Fiscal, que garante o equilíbrio a transparência e o controle das contas públicas, se consolida pela prática demonstrada nas ações realizadas pelo ente público. No Exercício em comento, verifica-se que a condução dos negócios públicos está pautada na gestão fiscal responsável como tem demonstrado nos Relatórios de Execução Orçamentária e de Gestão Fiscal.

A postura da Assessoria de Controle Interno tem sido a de atuar de forma integrada, visando o cumprimento dos programas e metas do governo, bem como a proteção dos ativos, a promoção da eficiência, eficácia e efetividade operacional, a estimulação da obediência e do respeito às políticas da administração e à legislação.

Abaixo o relatório das avaliações e acompanhamentos realizados durante o Exercício 2023.

3) Apresentação conforme anexo 01 da Instrução Normativa nº. 04/2017 do TCE MG.

3.1- Avaliações do Cumprimento das Metas Previstas no PPA na LDO e na LOA

Durante o exercício de 2023 a administração municipal se esforçou para cumprir as



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

metas estabelecidas no Plano Plurianual – PPA, Lei nº 2.790 de 28 de dezembro de 2021, para o quadriênio 2022/2025, assim como a Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO, Lei nº 2.922 de 21 de dezembro de 2022 e a Lei Orçamentária Anual – LOA, lei nº 2.933 de 29 de dezembro 2022.

Conforme verificado por este departamento de controle interno, as informações constantes no Anexo de Programas, Objetivos e Metas da Administração para o Quadriênio, Anexos de Metas e Prioridades – LDO 2023 e QDD – Quadro de Detalhamento de Despesa LOA 2023-, ficam demonstradas através deste relatório.



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais
Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

3.2 – Avaliação dos Resultados quanto a Eficiência e Eficácia da Gestão Orçamentária Financeira e Patrimonial

3.2.1 Gestão Orçamentária;

O orçamento anual para o exercício de 2023 foi aprovado pela Lei Ordinária nº 2.933 de 29 de dezembro de 2022, o qual orçou para o município um valor de **R\$ 135.350.000,00** (cento e trinta e cinco milhões trezentos e cinquenta mil reais).

Sendo: **R\$ 5.121.266,07** para o Poder Legislativo e **R\$ 130.228.733,93** para o Poder Executivo, conforme princípio orçamentário do equilíbrio.

No exercício de 2023 foi arrecadado em orçamento **R\$ 123.361.193,54**, como se vê abaixo.

Receita x Receita Própria

FPM	33.910.622,45	27,49%
ICMS	11.512.960,25	9,33%
FUNDEB	21.639.526,31	17,54%
RECEITA PROPRIA	25.697.923,47	20,83%
Total (FPM + ICMS + FUNDEB + Receita Própria)	92.761.032,48	75,19%
Total Receita Arrecadada (Janeiro a Dezembro de 2023)	123.361.193,54	100%

Despesas

A despesa empenhada contabilizada consta à ordem de **R\$ 129.213.303,84**

A despesa liquidadada contabilizada consta à ordem de **R\$ 111.209.022,87**

A despesa paga contabilizada consta à ordem de **R\$ 105.707.963,90**

Observação: o montante empenhado esta superior ao valor arrecadado, ou seja, o municipio



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais
Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

no exercício de 2023 teve uma despesa maior sua arrecadação devido a abertura de créditos suplementares especiais pela fonte de superávit financeiro do inciso I do § 1º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e as despesas previstas em confronto com as realizadas, bem como fornece condições para verificar de forma global o desempenho desta Administração em termos de arrecadação e do emprego dos recursos públicos.

Em atendimento ao art. 8º da Lei de Responsabilidade fiscal o orçamento anual foi dividido em metas bimestrais, conforme Lei de Diretrizes Orçamentária nº 2.922/22.

Art. 25. Os Poderes Executivo e Legislativo deverão elaborar e publicar por ato próprio, até 30 (trinta) dias após a publicação da Lei Orçamentária de 2023, cronograma anual de desembolso mensal, nos termos do [art. 8º da Lei Complementar nº 101, de 2000](#), com vistas ao cumprimento da meta de resultado primário estabelecida nesta Lei.

Art. 26. Se for necessário efetuar a limitação de empenho e movimentação financeira, de que trata o [art. 9º da Lei Complementar nº 101](#), de 2000, o Poder Executivo apurará o montante necessário e informará as diretorias.

§ 1º O montante da limitação a ser promovida deverá ocorrer na fonte de recurso onde a receita arrecada no bimestre estiver aquém, excluídas as relativas às:

I - despesas que constituem obrigação constitucional ou legal;

II - demais despesas ressalvadas da limitação de empenho, conforme o [§ 2º do art. 9º, da Lei Complementar nº 101, de 2000](#);

III - atividades do Poder Legislativo constante do Projeto de Lei Orçamentária de 2023;

§ 2º As exclusões de que tratam os incisos II e III do § 1º deste artigo aplicam-se integralmente, no caso de a estimativa atualizada da receita primária, demonstrada no relatório de que trata o § 4º deste artigo, ser igual ou superior àquela estimada no Projeto de Lei Orçamentária de 2023, e proporcionalmente à frustração da receita estimada no referido Projeto, no caso de a estimativa atualizada ser inferior.

Art. 27. Não será objeto de limitação de empenho e movimentação financeira, conforme o [§ 2º do art. 9º, da Lei Complementar nº 101](#), de 2000, as despesas:

I - relativas às obrigações constitucionais e legais;

II - relativas aos atendimentos de urgência e emergência na área da saúde;



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais
Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

III - as despesas com amortização, juros e encargos da dívida;

IV - as despesas com pagamentos de precatórios e sentenças judiciais;

Comparativo das Metas Bimestrais de Arrecadação – ANEXO 14 LRF			
Município: Monte Sião			
Entidade: Prefeitura			
Periodicidade: Bimestral			
Bimestre	Meta de Arrecadação(R\$)	Receita Arrecadada (R\$)	Diferença (R\$)
1º	22.183.333,30	16.706.514,96	(5.476.818,34)
2º	22.183.333,30	17.412.131,93	(4.771.201,37)
3º	27.439.047,62	23.313.297,07	(4.125.750,53)
4º	23.914.761,86	23.514.056,70	(400.705,16)
5º	23.914.761,86	15.957.962,30	(7.956.799,56)
6º	15.714.762,06	26.457.230,58	10.742.468,52
TOTAL	135.350.000,00	123.361.193,54	(11.988.806,46)

Lei Complementar 101/2000.

Art. 9º Se verificado, ao final de um bimestre, que a realização da receita poderá não comportar o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais, os Poderes e o Ministério Público promoverão, por ato próprio e nos montantes necessários, nos trinta dias subsequentes, limitação de empenho e movimentação financeira, segundo os critérios fixados pela lei de diretrizes orçamentárias.

DECRETO MUNICIPAL Nº 9.343, DE 29/09/2023
DISPÕE SOBRE A LIMITAÇÃO DE EMPENHO E MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA NOS TERMOS DA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS LDO/2022 (LEI Nº 2.922/2022) E LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LEI COMPLEMENTAR Nº 101/2000).

Art. 1º Fica limitado conforme dispõe o [art. 26 e § 1º](#) da Lei de Diretrizes Orçamentária de 2022 ([Lei nº 2.922/2022](#)) e o [art. 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal \(LC nº 101/2000\)](#).



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADO FINAL ATÉ	ARRECADADO ATÉ	DIFERENÇA
		2º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	
		(b)	(c)	d=(c-b)
RECURSOS LIVRES (NÃO VINCULADOS)				
1.500	Recursos não Vinculados de Impostos	45.682.393,89	45.419.947,85	- (262.446,04)
1.501	Outros Recursos não Vinculados	6.153.408,66	6.576.477,60	423.068,94
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO				
1.540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	14.886.708,69	15.086.034,20	199.325,51
1.550	Transferência do Salário-Educação	693.062,92	1.008.206,99	315.144,07
1.551	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0,00	165,92	165,92
1.552	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	335.923,36	315.058,26	- (20.865,10)
1.553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	53.040,53	36.966,73	- (16.073,80)
1.569	Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00	10.258,82	10.258,82
1.570	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
1.571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	1.718.513,16	2.381.782,41	663.269,25
1.576	Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	127.297,27	0,00	- (127.297,27)
RECURSOS VINCULADOS À SAUDE				
1.600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	774.391,73	635.393,88	- (138.997,85)
1.601	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal -	0,00	429.996,69	429.996,69



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

	Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde			
1.604	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias.	1.421.486,20	2.077.264,59	655.778,39
1.605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem	0,00	14.468,20	14.468,20
1.621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	38.896,39	1.609.713,52	1.570.817,13
1.659	Outros Recursos Vinculados à Saúde	56.576,57	97.461,86	40.885,29

RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL

1.660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	242.925,63	289.788,53	46.862,90
1.661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	31.824,32	57.480,77	25.656,45
1.669	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	37.033,35	37.033,35

DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS

1.700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	452.612,52	604.643,83	152.031,31
1.701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00	950.000,00	950.000,00
1.704	Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	388.963,89	538.710,03	149.746,14
1.706	Transferência Especial da União	0,00	200.000,00	200.000,00
1.708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	14.144,14	21.963,79	7.819,65
1.710	Transferência Especial dos Estados	0,00	75.217,37	75.217,37
1.715	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	173.315,27	173.315,27
1.716	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0,00	70.207,66	70.207,66

DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

1.750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico – CIDE	17.680,18	8.638,97	-(9.041,21)
1.751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública – COSIP	2.722.747,20	2.122.364,26	-(600.382,94)
1.752	Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	583,67	583,67
1.754	Recursos de Operações de Crédito	19.801.797,79	0,00	-(19.801.797,79)
1.755	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	106.081,06	7.681,83	-98.399,23

OUTRAS VINCULAÇÕES

1.898	Recursos a Classificar	0,00	89.173,81	89.173,81
TOTAL		95.720.476,08	80.946.000,66	-(14.774.475,42)



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

3.2.2 - Gestão Financeira do Município no exercício de 2023.

Descrição	Valor (R\$)
Orçado para o município – Executivo	135.350.000,00
Arrecadação	123.361.193,54
Valor empenhado	129.213.303,84
Valor liquidado	111.209.022,87
Valor pago	105.707.963,90
Restos a pagar processado e pagos em 2023	5.501.058,97
Restos a pagar não processados em 2023	18.004.280,97
Saldo disponível líquido (*) (Vinculado e não vinculado)	61.271.680,72
Vinculado (*)	18.370.930,80
Não vinculado (*)	42.900.749,92

(*) Valor disponível em bancos em 31/12/2023

Toda movimentação financeira da prefeitura ocorre em bancos oficiais (Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil), com exceção das contas correntes 1668-0 e 2487-0 de multa de trânsito e Iluminação Pública respectivamente movimentada no Banco Itaú – Agência 3064 e conta 33.982-2 aplicação no banco agência 3171 – SICOOB SAROM. As demais contas correntes em bancos particulares são usadas apenas para recebimento de receitas.

3.3. - Gestão Patrimonial

A realização de ajustes patrimoniais (reavaliação e recadastramento) de bens ocorreu conforme regras do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público).



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Valores de bens adquiridos e baixados no exercício em 31/12/2023

Bens Patrimoniais Adquiridos	Moveis (R\$)	Imóveis (R\$)
Por Compra. Bem permanente. Valor liquidado	9.056.819,77	2.213.469,93
Bens Baixados	- 4.403.177,55	- 302.210,00
Estoque em Almoxarifado – Bens de consumo	2.407.744,77	

Fonte Fiorilli Software - (Patrimônio Web (8.25.29.1170)) 11/03/2024 14:

3.3 .1- Análise do cumprimento dos limites e condições para a realização de operações de crédito

A lei municipal 2.933/2022 que normatizou o Orçamento Anual para o exercício de 2023 normatiza também no art. 4º inciso III a contratação de Operação de Crédito.

Abaixo constam os empenhos feitos com a operação de crédito.

Número do Empenho 7324

Valor 2.780.404,04

Favorecido CONSTRUTORA CARVALHO E DUARTE LTDA

Natureza 4.4.90.51.01 - Obras e Instalações de Domínio Público

Número do Empenho 7287

Valor 2.586.764,56

Favorecido CONSTRUTORA CARVALHO E DUARTE LTDA

Natureza 4.4.90.51.01 - Obras e Instalações de Domínio Público

Numero do Empenho 6855

Valor 728.500,00

Favorecido CENTRO OESTE IMPLEMENTOS PARA TRANSPORTES LTDA

4.4.90.52.99 - Outros Materiais Permanentes



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Número do Empenho 6860

Valor 1.026.500,00

Favorecido DEVA VEICULOS LTDA

4.4.90.52.27 - Veículos Diversos

Pagamento em 26/12/2023

R\$ 651.500,00

Pagamento em 28/12/2023

R\$ 375.000,00

Número do Empenho 7528

Valor 3.500.000,00

Favorecido LIMPAV TERRAPLENAGEM E PAVIMENTACAO LTDA

4.4.90.51.01 - Obras e Instalações de Domínio Público

3.4 - Observância dos limites para inscrição de despesas em Restos a Pagar, bem como dos limites e condições para a realização da despesa total com pessoal;

3.4.1 – Demonstração disponibilidade financeira X Restos a Pagar

O limite para inscrição de despesas com restos a pagar é o valor da disponibilidade financeira, ou seja, saldo financeiro líquido total nas contas bancárias do município no final do exercício de 2023, no qual tem-se: R\$ 61.271.680,72.

Quanto aos Restos a Pagar inscritos no município, esses são no montante de
R\$ 23.505.339,94

Sendo processados: R\$ 5.501.058,97

Não Processados: R\$ 18.004.280,97

Fonte: <https://montesiaopm.sgpcloud.net:18079/transparencia/>



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais
Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

3.4.2 - Análise da observância dos limites e condições para a realização da despesa total_ compessoal disposto no inciso III do art. 19 da Lei nº 101/2000.

ANÁLISE DESPESAS DE PESSOAL EM VALORES DO EXECUTIVO

Controle em Dezembro de 2023		Porcentagem
Receita Corrente Líquida	R\$ 110.195.203,66	
Despesa com Pessoal do Executivo	R\$ 52.971.997,73	48,07,%
Limite Legal (art. 20 LC 101/00)	R\$ 59.505.409,98	54%

A apuração da despesa com pessoal ocorreu ao final de cada mês tomando-se por base os gastos no mês de referência, acrescidos dos gastos nos onze meses anteriores, adotando-se o regime de competência, ou seja, a data de liquidação do empenho da folha de pagamento. Informação estudada e transmitida ao Executivo Municipal mensalmente.

Conclui-se que o Executivo atua com observância aos limites referentes às despesas com pessoal, nos termos dos artigos 19, inciso III, e artigo 20, inciso III alíneas “a” e “b” da Lei nº 101, de 4 de maio de 2000, **aplicando 48,07% da receita corrente líquida. Ao passo que a LRF limita em 54%.**

3.5- Aplicação dos recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino, bem como em serviços públicos de saúde.

3.5.1 - Avaliação da Aplicação dos Recursos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

	Títulos	Valor
1	Receita de Impostos e Transferências Correntes + Outras Receitas	R\$ 73.880.626,09



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais
Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

	Correntes (A)	
2	Gastos com Ensino a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (B)	R\$ 22.347.773,67
3	Percentual Aplicado (B/A)	30,25%
4	Percentual Mínimo art. 212 CF – 25%	R\$ 18.470.156,52
5	Aplicado a maior	5,25% R\$ 3.877.617,15

De acordo com o quadro, a aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino correspondeu a um montante de R\$ 22.347.773,67 da receita base de cálculo, o que representa 30,25% da mesma receita, isto posto, entende que o Município cumpriu ao disposto no art. 212 da Constituição Federal, EC nº 53/06, Leis nº 9.394/96 e 11.494/07.

3.5.2 - Aplicação dos Recursos do FUNDEB – 2023

	Títulos	Valor
1	Receitas Recebidas no Exercício (incluindo aplicações financeiras e recursos não aplicados no exercício anterior) (A)	R\$ 22.078.843,62
2	Despesas realizadas no Exercício (B)	R\$ 20.981.070,53
3	Percentual Aplicado na Remuneração dos Profissionais do Magistério	95,03%
4	Valor Legal Mínimo	R\$ 15.455.190,53 70,00%

No tocante ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB) o órgão aplicou R\$ 20.981.070,53 dos recursos do FUNDEB, com Remuneração dos Profissionais do Magistério em Efetivo Exercício,



PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estado de Minas Gerais

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

correspondendo a **95,03%** da receita base de cálculo, cumprindo o disposto na EC nº 53/2006, regulamentado pela Lei nº 11.494/2007 e pelo Decreto nº 6.253/2007.

3.5.3 - Avaliação da Aplicação dos Recursos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde

	Títulos	Valor
1	Receita de Impostos e Transferências Constitucionais + outras receitas correntes (A)	R\$ 70.618.886,23
2	Gastos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde Pagas (B)	R\$ 20.291.598,93
3	Percentual Aplicado nas Ações e Serv. Públicos de Saúde (B/A)	28,73%
4	Percentual Mínimo a Aplicar nas Ações e Serviços Públicos de Saúde , LC nº141/12	15% R\$ 10.592.832,93
5	Aplicação a maior	13,73% R\$ 9.698.766,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

3.6 - Informações quanto à destinação dos recursos obtidos com a alienação de ativos

3.6.1 - Origem e Aplicação dos Recursos de Alienação de Ativos (Lei Complementar nº 101 de 4/5/2000, arts. 44 e 50, VI).

A Assessoria de Controle Interno informa que durante o Exercício de 2023 não houve receita de alienação de bens.

Entretanto, houve uma despesa no montante de R\$ 75.908,00 (setenta e cinco mil, novecentos e oito reais) para aquisição de aquisição de máquinas e equipamentos para realização de serviços de manutenção escolar conforme empenho 6.973

3.7- Análise e observância disposto no art. 29-A da Constituição Federal de 1988 – CF/88, referente ao repasse mensal de recursos ao Poder Legislativo.

A receita base de cálculo para o repasse à Câmara é apurada por meio da arrecadação do exercício anterior. É composta de receitas tributárias e transferências decorrentes de impostos, exceto a Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública, as Contribuições para o Regime Próprio de Previdência do Servidor Público e as Contribuições Sociais menos as deduções da receita (91 - Renúncia, 92 - Restituições, 93 – Descontos Concedidos, 96 - Compensações, 98 - Retificações e 99 – Outras Deduções). Enfatiza-se que a contribuição para a formação do Fundeb (95 - FUNDEB) não será deduzida das receitas que o formam (FPM, ITR, ICMS Desoneração LC 87/96, IPI Exportação, ICMS, IPVA).

Constituição Federal art. 29 – A “*O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluído dos subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativo ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior.*

I – 7% (sete por cento) para Municípios de até 100.000 habitantes;

...”.

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Receita Tributária e Transferências Constitucionais em 2023	Valor Arrecadado	Repassse Permitido
Arrecadação Receita Conforme art. 29ª da CF/88	R\$ 73.160.943,79	
Percentuais permitidos legalmente	Até 7%	R\$ 5.121.266,07
Percentual e valor repassado	7%	R\$ 5.121.266,07

Até o dia 20 de cada mês do exercício de 2023 foi executado o repasse à Câmara Municipal, cumprida, desse modo, a obrigação legal.

20/01/2023	426.772,18
17/02/2023	426.772,18
20/03/2023	426.772,18
20/04/2023	426.772,18
19/05/2023	426.772,18
21/06/2023	426.772,18
20/07/2023	426.772,18
21/08/2023	426.772,18
20/09/2023	426.772,18
20/10/2023	426.772,18
21/11/2023	426.772,18
20/12/2023	426.772,09
Soma	5.121.266,07

3.8- Avaliação da aplicação de recursos públicos por entidade de direito privado, Termos de Parceria ou Contratos de Gestão firmados e participação do município em consórcio público, as respectivas leis e o impacto financeiro no orçamento.

No ano de 2023 foi repassado através de contribuição e subvenção, conforme relação, na ordem de R\$ **R\$ 3.628.567,33** (tres milhoes seiscentos e vinte e oito mil quinhentos e sessenta e sete reais e trinta e três centavos). Tendo o impacto financeiro e orçamentário de **2,68%**. Isso posto, demonstra estar em conformidade com o previsto em orçamento.

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

RELATÓRIO DE CONVÊNIOS - SUBVENÇÃO

TERMO DE FOMENTO Nº 0003/23 APAE	LEI 2934/23	R\$ 116.889,84
TERMO DE FOMENTO Nº 006/23	LEI 2934/23	R\$ 250.000,00
TERMO DE FOMENTO 0004/2023 APAE RECURSO FUNDEB	LEI 2934/23	R\$ 72.480,00
TERMO DE FOMENTO 0005/2023 - CENTRO DIA	LEI 2934/23	R\$ 27.156,40
TERMO DE FOMENTO 007/2023 APAMS	LEI 2934/23	R\$ 139.130,00
TERMODE FOMENTO 008/2023 FUNDAÇÃO PASCOAL ANDRETA	LEI 2934/23	R\$ 205.000,00
TERMO DE FOMENTO 001/2023 - HOSPITAL OURO FINO	LEI 2934/23	R\$ 1.300.000,00
TERMO DE FOMENTO 0002/23 REAVIDA	LEI 2934/23	R\$ 169.420,00
TERMO DE PARCERIA Nº 011/2023 ONG EXPRESSÃO LIVRE	LEI 2934/23	R\$ 64.420,00
TERMO DE PARCERIA 012/2023 HOSPITAL DE POÇO FUNDO	LEI 2934/23	R\$ 120.000,00
TERMO DE FOMENTO Nº 013/23 KARATE	LEI 2934/23	R\$ 60.000,00
TERMO DE FOMENTO 014/2023 LAR SÃO JOSÉ	LEI 2934/23	R\$ 368.130,00
TERMO DE FOMENTO Nº 017/2023 EDUCAÇÃO 2º SEMESTRE APAE	LEI 2934/23	R\$ 47.520,00
TERMO DE FOMENTO Nº 016/23 CENTRO DIA - APAE	LEI 2934/23	R\$ 37.843,60
TERMO DE FOMENTO 015/2023 EDUCAÇÃO FONTE 100	LEI 2934/23	R\$ 173.950,16
TERMO DE FOMENTO Nº 019/2023 DE OUTUBRO A DEZEMBRO HOSPITAL DE GIMIRIM	LEI 2987/23	R\$ 72.000,00
TERMO DE PARCERIA Nº 20/23 CENTRO DAS COMUNIDADES RURAIS	LEI 2934/23	R\$ 30.000,00
TERMO DE FOMENTO Nº 022/2023 LAR SÃO JOSÉ – EMENDA	LEI 3021/23	R\$ 25.000,00
TERMO DE FOMENTO Nº 023/23 ASSOCIAÇÃO FAMÍLIAS	LEI 3022/23	R\$ 64.000,00
TERMO DE FOMENTO Nº 024/2023 – CAPOEIRA	LEI 2934/23	R\$ 4.420,00
TERMO DE FOMENTO 025/2023 VIOLEIROS DE SION	LEI 2934/23	R\$ 45.000,00
TERMO DE FOMENTO 026/23 APAE EMENDA PARLAMENTAR	LEI 3.038/23	R\$ 6.535,61
TOTAL DAS SUBVENÇÕES		R\$ 3.398.895,61

RELATÓRIO DE CONVÊNIOS – CONTRIBUIÇÃO

TERMO DE FILIAÇÃO 3414/2023 ASSOCIACAO MINEIRA DE MUNICIPIOS	LEI 2525/19	R\$ 14.712,00
003/2023 AMESP- ASSOCIAÇÃO DOS MUNICIPIOS DA MICRO REGIÃO	LEI 11107/05	R\$ 82.983,72
TERMO DE AFILIAÇÃO 2303 2023 - CONFEDERACAO NACIONAL DOS MUNICIPIOS		R\$ 16.056,00
TERMO DE PARCERIA 009/2023 CIRCUITO DAS MALHAS	LEI 2933/23	R\$ 21.500,00
TERMO DE FOMENTO 018/2023 AGROFAM	LEI 2949/23	R\$ 49.420,00
TERMO DE FOMENTO Nº 021 - ROTARY MONTE SIÃO	LEI 2933/23	R\$ 45.000,00
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES		R\$ 229.671,72
TOTAL GERAL	R\$ 3.628.567,33	2,68 % NO ORÇAMENTO

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

3.9- Medidas adotadas para proteger o patrimônio público, em especial o Ativo Imobiliário.

A) Lei nº2. 417/17 - Disciplina o uso da frota oficial.

B) Instruções Normativas, Manual de Procedimento e Memorandos. Atos deste setor de controle interno que auxiliam o uso dos bens e procedimentos internos.

B.1) INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 01 DE 31 DE MARÇO 2023.

Estabelece prazos para envio de dados à contabilidade e da contabilidade aos órgãos externos.

B.2) INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DE 24 DE ABRIL 2023.

Estabelece normas uniformes para pedidos de anulação e suplementação, eventuais, de dotação orçamentária.

B.3) MANUAL DE PROCEDIMENTOS INTERNO NO ÂMBITO DA PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MONTE SIÃO 2023.

B.4) INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 02 DE 14 DE SETEMBRO 2023.

Estabelece normas para a tramitação interna referente à autorização de fornecimento, à autorização de empenho e ao recebimento e liquidação de nota fiscal.

B.5) INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 04 DE 02 DE JANEIRO 2023.

Estabelece normas para a justificativa de pedido de compra

B.6) INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 06 DE 08 DE MAIO 2023.

Estabelece normas para recebimento, conferência, aceite, liquidação parcial, anulação, devolução de mercadoria e emissão de autorização de fornecimento para peça e serviço mecânico.

C) Instalação de câmeras nas escolas do município.

D) Instalação de alarmes em prédios públicos (Serviço de monitoramento de sistema de segurança eletrônica de alarme 24 horas com viaturas de apoio, monitoramento e relatório mensal dos prédios públicos municipais).

3.9.1 - Em relação à Regime Próprio de Previdência Social - RPPS;

O município de Monte Sião não possui RPPS, sendo que toda a despesa previdenciária é para o Regime Geral (INSS).

3.10 - Cumprimento, da parte dos representantes dos órgãos ou entidades do município, dos encaminhamento de informações, por meio do Sistema Informatizado de Contas dos 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 Tribunal de contas do estado de Minas Gerais.

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

3.10.1 - Através de análises e pesquisas, foram constatado que todas as informações relativas ao encaminhamento de informações ao TCEMG, através do SICOM, foram cumpridas, como Acompanhamento Mensal, Balancetes, dentre outros, assim como determina a Instrução Normativa 10/2011 do TCEMG nos termos do parágrafo único do art. 4º e do caput do art. 5º Instrução normativa nº 10, de 14 de dezembro de 2011, do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais tem sido cumprido.

1. Lei Orçamentária anual;
2. Lei de Diretrizes Orçamentárias;
3. Lei do Plano Plurianual e suas alterações;
4. As remessas mensais relativas à execução orçamentária.

Janeiro:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento:

Mês:

Janeiro

Exercício:

2023

Válida:

Sim

Módulo:

Selecione

Órgão / Entidade:

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Atual:

Sim

Data início:

Data fim:

PESQUISAR

BACKUP REMESSA

BACKUP ANEXO

RECIBO REMESSA

INFORMATIVO DE ENVIO

INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
971628642	18-07-2023 10:22	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	1	2023	Sim	Sim	Não
971531528	31-05-2023 10:35	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	1	2023	Sim	Sim	Sim
971526605	29-05-2023 15:52	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	1	2023	Sim	Sim	Não
971526404	29-05-2023 14:57	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOS/LEIS	1	2023	Sim	Sim	Não
971526292	29-05-2023 14:33	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	1	2023	Sim	Sim	Não
971526179	29-05-2023 14:03	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DOCIP	1	2023	Sim	Sim	Não
971525736	29-05-2023 11:21	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	IP	1	2023	Sim	Sim	Sim
971510735	23-02-2023 09:38	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLUPG	1	2023	Sim	Sim	Sim

1

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Fevereiro:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento:

Mês:

Exercício:

Válida:

Módulo:

Órgão / Entidade:

Atual:

Data Início:

Data Fim:

PESQUISAR **BACKUP REMESSA** **BACKUP ARQUIVO** **RECIBO REMESSA** **INFORMATIVO DE ENVIO** **INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA**

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
971660817	02-08-2023 09:22	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	2	2023	Sim	Sim	Sim
971539152	05-06-2023 11:05	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	2	2023	Sim	Sim	Sim
971538942	05-06-2023 10:04	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOSLEIS	2	2023	Sim	Sim	Não
971526918	29-05-2023 17:15	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	2	2023	Sim	Sim	Não
971347899	15-03-2023 15:27	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	2	2023	Sim	Sim	Sim

Março:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento:

Mês:

Exercício:

Válida:

Módulo:

Órgão / Entidade:

Atual:

Data Início:

Data Fim:

PESQUISAR **BACKUP REMESSA** **BACKUP ARQUIVO** **RECIBO REMESSA** **INFORMATIVO DE ENVIO** **INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA**

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
971661080	02-08-2023 10:44	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	3	2023	Sim	Sim	Não
971562940	19-06-2023 15:42	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	3	2023	Sim	Sim	Sim
971547114	13-06-2023 13:24	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOSLEIS	3	2023	Sim	Sim	Não
971529552	30-05-2023 16:16	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	3	2023	Sim	Sim	Não
971445001	19-04-2023 13:00	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	3	2023	Sim	Sim	Sim

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Abril:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento: Mês: Exercício:

Válida: Módulo: Órgão / Entidade:

Atual: Data Início: Data Fim:

PESQUISAR **SACUP RECURSA** **SACUP RECUSA** **RECIBO RECURSA** **INFORMATIVO DE ENVIO** **INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA**

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
971561545	02-06-2023 14:06	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	4	2023	Sim	Sim	Não
971573771	23-06-2023 13:24	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	4	2023	Sim	Sim	Sim
971573754	23-06-2023 13:19	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	4	2023	Sim	Sim	Não
971573740	23-06-2023 13:16	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOS/LEIS	4	2023	Sim	Sim	Não
971573219	23-06-2023 11:01	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	4	2023	Sim	Sim	Não
971531077	31-05-2023 08:23	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	4	2023	Sim	Sim	Não
971497129	10-05-2023 11:28	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	4	2023	Sim	Sim	Sim

Maio:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento: Mês: Exercício:

Válida: Módulo: Órgão / Entidade:

Atual: Data Início: Data Fim:

PESQUISAR **SACUP RECURSA** **SACUP RECUSA** **RECIBO RECURSA** **INFORMATIVO DE ENVIO** **INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA**

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
971661928	02-05-2023 15:48	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	5	2023	Sim	Sim	Não
971622977	13-07-2023 16:23	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	5	2023	Sim	Sim	Sim
971616457	11-07-2023 12:44	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOS/LEIS	5	2023	Sim	Sim	Não
971546338	13-06-2023 09:15	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	5	2023	Sim	Sim	Sim

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Junho:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento:

Mês:

Junho

Exercício:

2023

Válida:

Sim

Módulo:

Selecione

Órgão / Entidade:

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Atual:

Sim

Data Início:

Data Fim:

PESQUISAR

BACKUP REMISSA

BACKUP ARREIO

RECEBO REMISSA

INFORMATIVO DE ENVIO

INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
971804140	31-10-2023 11:58	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	6	2023	Sim	Sim	Não
971716988	05-09-2023 12:41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	6	2023	Sim	Sim	Não
971663179	03-08-2023 14:48	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	6	2023	Sim	Sim	Não
971662921	03-08-2023 13:11	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	6	2023	Sim	Sim	Sim
971653318	26-07-2023 14:57	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	6	2023	Sim	Sim	Não
971650820	28-07-2023 13:27	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOSLEIS	6	2023	Sim	Sim	Não
971641611	25-07-2023 11:11	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	6	2023	Sim	Sim	Não
971621456	13-07-2023 14:05	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	6	2023	Sim	Sim	Sim

Julho:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento:

Mês:

Julho

Exercício:

2023

Válida:

Sim

Módulo:

Selecione

Órgão / Entidade:

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Atual:

Sim

Data Início:

Data Fim:

PESQUISAR

BACKUP REMISSA

BACKUP ARREIO

RECEBO REMISSA

INFORMATIVO DE ENVIO

INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
971786529	26-10-2023 07:40	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	7	2023	Sim	Sim	Não
971786526	26-10-2023 07:37	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	7	2023	Sim	Sim	Sim
971741040	25-09-2023 15:40	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	7	2023	Sim	Sim	Não
971723777	13-09-2023 18:14	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOSLEIS	7	2023	Sim	Sim	Não
971720191	11-09-2023 13:18	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	7	2023	Sim	Sim	Não
971711595	31-08-2023 14:34	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	7	2023	Sim	Sim	Não
971678832	16-08-2023 13:40	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	7	2023	Sim	Sim	Sim

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Agosto:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES									
Código de acompanhamento:	Mês:	Exercício:							
	Agosto	2023							
Válida:	Módulo:	Órgão / Entidade:							
Sim	Selecione	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO							
Atual:	Data Início:	Data Fim:							
Sim									
PESQUISAR	BACKUP REMESSA	BACKUP ANEXO	RECIBO REMESSA	INFORMATIVO DE ENVIO	INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA				
Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência	
971888629	28-12-2023 13:12	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	8	2023	Sim	Sim	Não	
971844732	29-11-2023 14:17	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	8	2023	Sim	Sim	Não	
971804264	31-10-2023 12:55	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	8	2023	Sim	Sim	Não	
971790193	26-10-2023 08:39	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	8	2023	Sim	Sim	Não	
971786536	25-10-2023 07:47	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	8	2023	Sim	Sim	Sim	
971767310	10-10-2023 13:23	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOS/LEIS	8	2023	Sim	Sim	Não	
971753411	29-09-2023 08:40	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	8	2023	Sim	Sim	Não	
971741089	25-09-2023 15:46	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	8	2023	Sim	Sim	Não	
971727721	15-09-2023 16:51	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	8	2023	Sim	Sim	Sim	

Setembro:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES									
Código de acompanhamento:	Mês:	Exercício:							
	Setembro	2023							
Válida:	Módulo:	Órgão / Entidade:							
Sim	Selecione	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO							
Atual:	Data Início:	Data Fim:							
Sim									
PESQUISAR	BACKUP REMESSA	BACKUP ANEXO	RECIBO REMESSA	INFORMATIVO DE ENVIO	INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA				
Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência	
971888662	28-12-2023 13:19	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	9	2023	Sim	Sim	Não	
971807546	01-11-2023 15:12	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	9	2023	Sim	Sim	Não	
971804781	31-10-2023 14:44	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	9	2023	Sim	Sim	Sim	
971804752	31-10-2023 14:40	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	9	2023	Sim	Sim	Não	
971800168	30-10-2023 12:40	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOS/LEIS	9	2023	Sim	Sim	Não	
971799049	30-10-2023 09:21	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	9	2023	Sim	Sim	Não	
971777673	19-10-2023 15:47	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	9	2023	Sim	Sim	Sim	

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Outubro:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento: Mês: Exercício:

Válida: Módulo: Órgão / Entidade:

Atual: Data Início: Data Fim:

PESQUISAR **BACKUP REMESSA** **BACKUP ARQUIVO** **RECEBO REMESSA** **INFORMATIVO DE ENVIO** **INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA**

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
971847942	30-11-2023 11:16	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	10	2023	Sim	Sim	Não
971846845	30-11-2023 08:09	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	10	2023	Sim	Sim	Sim
971844723	29-11-2023 14:20	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	10	2023	Sim	Sim	Não
971842425	29-11-2023 08:29	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	10	2023	Sim	Sim	Não
971839022	28-11-2023 12:49	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOS/LEIS	10	2023	Sim	Sim	Não
971821959	17-11-2023 11:42	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	10	2023	Sim	Sim	Sim

Novembro:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento: Mês: Exercício:

Válida: Módulo: Órgão / Entidade:

Atual: Data Início: Data Fim:

PESQUISAR **BACKUP REMESSA** **BACKUP ARQUIVO** **RECEBO REMESSA** **INFORMATIVO DE ENVIO** **INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA**

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
972053695	20-03-2024 11:29	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	11	2023	Sim	Sim	Sim
972047308	19-03-2024 10:52	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	11	2023	Sim	Sim	Sim
971922161	25-01-2024 13:25	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	11	2023	Sim	Sim	Não
971890062	28-12-2023 16:19	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOS/LEIS	11	2023	Sim	Sim	Não
971889961	28-12-2023 16:07	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	11	2023	Sim	Sim	Não
971886717	28-12-2023 13:28	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	11	2023	Sim	Sim	Não
971867406	18-12-2023 09:57	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	11	2023	Sim	Sim	Sim

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

Dezembro:

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento: Mês: Exercício:

Válida: Módulo: Órgão / Entidade:

Atual: Data Início: Data Fim:

PESQUISAR **BACKUP REMESSA** **BACKUP ARQUIVO** **RECIBO REMESSA** **INFORMATIVO DE ENVIO** **INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA**

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
972106137	28-03-2024 17:54	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EDITAL	12	2023	Sim	Sim	Não
972079657	25-03-2024 17:44	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DCASPI	-	2023	Sim	Sim	Não
972067790	22-03-2024 16:11	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	12	2023	Sim	Sim	Não
972052829	20-03-2024 09:35	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	AM	12	2023	Sim	Sim	Sim
972003913	28-02-2024 22:32	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	PRO	12	2023	Sim	Sim	Não
971988290	26-02-2024 14:19	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	EXTRATOS	12	2023	Sim	Sim	Não
971971195	19-02-2024 08:26	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DECRETOS/LEIS	12	2023	Sim	Sim	Não
971932171	25-01-2024 13:26	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	OBRA	12	2023	Sim	Sim	Não
971905042	16-01-2024 10:44	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	FLPG	12	2023	Sim	Sim	Sim

13.

HISTÓRICO DAS TRANSMISSÕES

Código de acompanhamento: Mês: Exercício:

Válida: Módulo: Órgão / Entidade:

Atual: Data Início: Data Fim:

PESQUISAR **BACKUP REMESSA** **BACKUP ARQUIVO** **RECIBO REMESSA** **INFORMATIVO DE ENVIO** **INFORMATIVO DE ADVERTÊNCIA**

Cód. de Acomp.	Data/Hora Envio	Órgão	Módulo	Mês	Exercício	Atual	Válida	Advertência
972060228	25-03-2024 18:35	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	DCASPI	-	2023	Sim	Sim	Não
972069144	22-03-2024 18:28	PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO	BALANCETE	13	2023	Sim	Sim	Sim

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

4 - Parecer elaborado pelo Conselho do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB –, 2023, em observância ao disposto na Lei Federal 14.113 de 25 de dezembro de 2020 e Lei Municipal 2.668 de 26 de março de 2021. Anexo.

(Parecer elaborado pelo Conselho do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB –, em observância ao disposto no art. 13 da Instrução Normativa nº 13, de 3 de dezembro de 2008, com a redação conferida pela Instrução Normativa nº 05, de 19 de dezembro de 2012, ambas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais)

5– Notas explicativas às demonstrações contábeis (*) (Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial – Variações Patrimoniais, Demonstração dos fluxos de caixa).

(*) As notas explicativas são as mesmas que estão no relatório de contabilidade.

6- Parecer conclusivo sobre as contas anuais.

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido, ainda que somente por um servidor, por este setor de controle interno apresenta a conclusão sobre os atos de gestão do exercício financeiro de 2023.

O setor de controle interno do poder executivo do município de Monte Sião - MG, em atendimento às determinações legais e regulamentares previstas no item 1 do anexo I da IN 04/2017 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, § 3º do art. 42 da Lei Complementar Estadual nº 102, de 17 de janeiro de 2008, expõe o resultado consubstanciado no RCI, cujo conteúdo de informações acompanha esta análise.

Portanto conclui-se pela regularidade, com ressalva, dessa prestação de contas do exercício de 2023.

O motivo da ressalva foi fundamentado a partir das informações da nota explicativa – arquivo NE_2023 – documento integrante da prestação de contas 2023 - DCASP.

Contudo, esse relatório está em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, levando-se o teor desse documento ao conhecimento do chefe do poder executivo do município de Monte Sião.

Vale afirmar que a opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas

PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE SIÃO

Estância Hidromineral – Capital Nacional da Moda Tricô

Controle Interno

Portal: www.montesiao.mg.gov.br

nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Obs.: Quanto à comissão inventariante anual, esta não foi nomeada, ainda que recomendada por esse setor (Memorando nº 0015/2023 - Controle Interno - de 04 de setembro 2023).

Monte Sião, 18 de abril de 2024.

Marcelo Ferrari

Controle Interno



MUNICÍPIO DE MONTE SIÃO

RUA MAURÍCIO ZUCATO, 111 - CENTRO

22646525/0001-31

MUNICÍPIO DE MONTE

Exercício: 2023

Page 31