

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Prestação de Contas do Exercício Financeiro de 2023

Prefeitura Municipal de Alagoa - MG

Relatório de Controle Interno

Prestação de Contas – Exercício de 2023

Considerando a Lei Complementar Estadual 102/2008 e a Instrução Normativa número 04/2017 do TCE MG, considerando ainda a Instrução Normativa 08/2003 do TCE MG, a Decisão Normativa 02/2016 do TCE MG, os artigos 30, 31, 74 da Constituição Federal, os artigos 75, 76, 77, 78, 79 e 80 da lei 4.320/64 e ainda a Portaria municipal número 51 de 31 de dezembro de 2022 onde nomeou este controle interno, apresento o seguinte relatório:

Anexo I da Instrução Normativa 04/2017 do TCE MG

- 1- Cumprimento das metas previstas no plano plurianual e na lei orçamentária;
- 2- Resultados quanto à eficiência e à eficácia da Gestão Orçamentária, financeira e patrimonial;
 - 2.1- Gestão Orçamentária;
 - 2.2- Gestão Financeira;
 - 2.3- Gestão Patrimonial.
- 3- Observância dos limites para a inscrição de despesas em restos pagar, bem como dos limites e das condições para realização da despesa total com pessoal;
 - 3.1- Limites para a inscrição de despesas em restos a pagar;
 - 3.2- Limites e condições para realização da despesa total com pessoal.
- 4- Aplicação dos recursos na manutenção e no 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 141, de 13 de janeiro de 2012, com especificação dos índices alcançados;
 - 4.1- Aplicação manutenção e no desenvolvimento do ensino;
 - 4.2- Aplicação em ações e em serviços públicos de saúde.
- 5- Destinação dos recursos obtidos com a alienação de ativos;
- 6- Observância do repasse mensal de recursos ao Poder Legislativo do Município;
- 7- Aplicação de recursos públicos realizada por entidades de direito privado;
- 8- Medidas adotadas para proteger o patrimônio público, em especial o ativo imobilizado;
- 9- Termos de parceria firmados e participação do município em consórcio público, as respectivas leis e o impacto financeiro no orçamento; e
- 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 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 ALAGOA
Estado de Minas Gerais

1- CUMPRIMENTO DAS METAS PREVISTAS NO PLANO PLURIANUAL E NA LEI ORÇAMENTÁRIA;

Proj/ativ	Inicial	Autorizado	Empenhado	%
10.001	R\$ 7.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.001	R\$ 233.500,00	R\$ 240.500,00	R\$ 221.982,10	95,07
20.002	R\$ 335.500,00	R\$ 335.500,00	R\$ 307.883,69	91,77
10.006	R\$ 10.000,00	R\$ 33.460,00	R\$ 0,00	0,00
10.007	R\$ 60.000,00	R\$ 81.330,00	R\$ 81.330,00	135,55
20.033	R\$ 225.217,00	R\$ 61.026,46	R\$ 57.474,56	25,52
20.034	R\$ 2.020.000,00	R\$ 1.942.830,91	R\$ 1.727.126,90	85,50
20.035	R\$ 181.000,00	R\$ 469.435,63	R\$ 455.016,85	251,39
10.068	R\$ 1.000,00	R\$ 350,00	R\$ 0,00	0,00
20.003	R\$ 408.000,00	R\$ 356.977,21	R\$ 354.351,47	86,85
20.069	R\$ 1.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
10.071	R\$ 40.000,00	R\$ 3.040,00	R\$ 2.736,00	6,84
20.006	R\$ 1.509.000,00	R\$ 1.774.314,57	R\$ 1.758.185,78	116,51
20.005	R\$ 62.000,00	R\$ 51.216,00	R\$ 48.731,00	78,60
20.087	R\$ 12.200,00	R\$ 12.400,00	R\$ 12.386,28	101,53
20.070	R\$ 270.000,00	R\$ 290.370,06	R\$ 289.973,61	107,40
20.008	R\$ 105.000,00	R\$ 77.447,20	R\$ 77.274,73	73,59
20.009	R\$ 2.469.000,00	R\$ 2.164.018,32	R\$ 2.159.181,06	87,45
90.001	R\$ 173.000,00	R\$ 189.118,44	R\$ 189.062,30	109,28
90.002	R\$ 50.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.013	R\$ 400,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
10.072	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.014	R\$ 511.500,00	R\$ 568.709,76	R\$ 561.680,00	109,81
20.015	R\$ 106.000,00	R\$ 92.586,03	R\$ 52.917,26	49,92
10.003	R\$ 7.000,00	R\$ 322.924,68	R\$ 322.684,72	4609,78
10.075	R\$ 36.000,00	R\$ 617.165,81	R\$ 601.378,98	1670,50
20.086	R\$ 20.000,00	R\$ 17.658,09	R\$ 17.223,99	86,12
10.074	R\$ 35.600,00	R\$ 60.895,13	R\$ 38.218,11	107,35
10.073	R\$ 33.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.016	R\$ 239.000,00	R\$ 281.017,52	R\$ 281.017,52	117,58
20.018	R\$ 215.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 127.585,80	59,34
20.019	R\$ 2.294.000,00	R\$ 3.101.724,05	R\$ 2.963.685,34	129,19
10.085	R\$ 300.000,00	R\$ 3.610.714,67	R\$ 3.419.370,47	1139,79
10.067	R\$ 65.000,00	R\$ 174.592,75	R\$ 138.396,66	212,92
20.010	R\$ 42.000,00	R\$ 83.823,98	R\$ 82.524,24	196,49
20.011	R\$ 185.000,00	R\$ 378.240,00	R\$ 363.465,58	196,47
10.076	R\$ 28.000,00	R\$ 172.814,32	R\$ 170.729,16	609,75
20.022	R\$ 15.000,00	R\$ 85.948,21	R\$ 85.610,71	570,74
20.023	R\$ 140.000,00	R\$ 144.786,53	R\$ 144.166,50	102,98

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

20.025	R\$ 100.000,00	R\$ 122.879,96	R\$ 111.454,23	111,45
10.004	R\$ 10.000,00	R\$ 150.837,23	R\$ 150.837,23	1508,37
20.027	R\$ 615.000,00	R\$ 513.256,37	R\$ 505.475,44	82,19
20.028	R\$ 1.127.100,00	R\$ 1.054.453,89	R\$ 1.027.595,96	91,17
20.029	R\$ 2.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.030	R\$ 25.000,00	R\$ 11.593,60	R\$ 11.543,60	46,17
20.031	R\$ 84.500,00	R\$ 192.601,81	R\$ 185.371,52	219,37
20.032	R\$ 6.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
10.077	R\$ 6.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
10.078	R\$ 3.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.046	R\$ 30.000,00	R\$ 44.266,03	R\$ 44.266,03	147,55
20.047	R\$ 83.800,00	R\$ 132.784,83	R\$ 132.654,82	158,30
20.048	R\$ 1.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.049	R\$ 447.000,00	R\$ 379.745,16	R\$ 379.734,00	84,95
20.060	R\$ 308.500,00	R\$ 527.545,60	R\$ 527.545,60	171,00
10.079	R\$ 3.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.061	R\$ 58.000,00	R\$ 24.705,00	R\$ 24.705,00	42,59
20.051	R\$ 143.000,00	R\$ 81.210,75	R\$ 80.903,09	56,58
20.052	R\$ 170.200,00	R\$ 126.601,31	R\$ 123.916,60	72,81
20.053	R\$ 3.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.054	R\$ 215.637,80	R\$ 142.964,40	R\$ 140.855,41	65,32
20.055	R\$ 10.000,00	R\$ 6.172,36	R\$ 5.977,57	59,78
20.056	R\$ 48.000,00	R\$ 16.877,37	R\$ 362,89	0,76
20.057	R\$ 80.000,00	R\$ 66.477,45	R\$ 64.964,95	81,21
10.081	R\$ 4.244,00	R\$ 3.036,73	R\$ 2.382,00	56,13
20.058	R\$ 55.086,00	R\$ 266.603,22	R\$ 265.249,82	481,52
20.059	R\$ 3.000,00	R\$ 16.625,40	R\$ 15.910,67	530,36
20.036	R\$ 133.000,00	R\$ 136.083,62	R\$ 134.862,51	101,40
10.008	R\$ 3.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.004	R\$ 93.000,00	R\$ 4.548,71	R\$ 4.548,71	4,89
20.038	R\$ 304.000,00	R\$ 392.300,00	R\$ 363.689,89	119,63
20.039	R\$ 1.462.931,00	R\$ 2.045.303,25	R\$ 1.737.916,83	118,80
10.009	R\$ 45.500,00	R\$ 372.379,64	R\$ 362.477,64	796,65
20.041	R\$ 117.000,00	R\$ 381.627,46	R\$ 315.444,53	269,61
20.042	R\$ 2.639.500,00	R\$ 3.217.284,46	R\$ 2.995.865,52	113,50
20.043	R\$ 29.252,65	R\$ 21.131,42	R\$ 17.756,10	60,70
20.044	R\$ 1.082.873,55	R\$ 1.197.067,55	R\$ 1.197.067,44	110,55
20.045	R\$ 63.500,00	R\$ 90.439,38	R\$ 72.005,22	113,39
10.082	R\$ 15.000,00	R\$ 8.201,98	R\$ 7.680,00	51,20
10.083	R\$ 2.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
20.062	R\$ 1.170.000,00	R\$ 1.224.754,08	R\$ 1.050.762,73	89,81
10.084	R\$ 2.000,00	R\$ 5.310,00	R\$ 4.780,00	239,00
20.063	R\$ 507.263,87	R\$ 503.953,87	R\$ 94.716,67	18,67
20.064	R\$ 600,00	R\$ 600,00	R\$ 0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

20.065	R\$ 3.000.146,13	R\$ 3.430.357,56	R\$ 3.395.609,99	113,18
90.004	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00	0,00
TOTAL	R\$ 26.768.552,00	R\$ 34.894.517,78	R\$ 32.670.241,58	122,05

2- RESULTADOS QUANTO À EFICIÊNCIA E À EFICÁCIA DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL;

2.1– Gestão Orçamentária;

PPA – Plano Plurianual: Lei 1.029 de 02 de dezembro de 2021;
LDO – Lei de Diretrizes Orçamentária: Lei 1.038 de 02 de junho de 2022;
LOA – Lei Orçamentária Anual: Lei 1.046 de 09 de dezembro de 2022.

Valor do Orçamento para o exercício de 2023: R\$ 26.768.552,00 (Vinte e seis milhões e setecentos e secenta e oito mil quinhentos e cinquenta e dois reais), sendo para o Poder Executivo o valor de R\$ 26.192.552,00 (Vinte e seis milhões, cento e noventa e dois mil quinhentos e cinquenta e dois reais) e para o Poder Legislativo o valor de R\$ 576.000,00 (quinhentos e setenta e seis mil reais).
A arrecadação no exercício de 2023 foi de R\$ 29.539.754,31 (Vinte e nove milhões quinhentos e trinta e nove mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e trinta e um centavos).
A despesa Orçamentária da Prefeitura Municipal no exercício de 2023 foi executada em:

Valor Inicial	=	R\$ 26.768.552,00
Valor Atualizado	=	R\$ 34.894.517,80
Valor Empenhado	=	R\$ 32.670.241,58
Valor Liquidado	=	R\$ 32.119.652,33
Valor Pago	=	R\$ 31.051.595,91

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

PREVISÃO X REALIZAÇÃO

Art. 8º e 13, da LRF

Bimestre	Meta Prevista (A)	Receita Arrecadada (B)	Diferença (C = B - A)	% da Meta Alcançada
1º Bimestre	4.399.961,00	4.801.505,45	401.544,45	109,13 %
2º Bimestre	4.171.776,00	4.333.940,75	162.164,75	103,89 %
3º Bimestre	4.425.045,00	4.851.604,97	426.559,97	109,64 %
4º Bimestre	4.684.824,40	4.958.134,30	273.309,90	105,83 %
5º Bimestre	4.002.771,20	3.875.483,35	-127.287,85	96,82 %
6º Bimestre	5.084.174,40	6.719.085,49	1.634.911,09	132,16 %
Total	26.768.552,00	29.539.754,31	2.771.202,31	110,35 %

2.2- Gestão Financeira;

EXCESSO DE ARRECADAÇÃO NO EXERCÍCIO

Fonte	Receita Prevista Exercício 2023	Arrecadado até 12/2023	Excesso Realizado até 12/2023
1500	18.000.935,00	17.720.761,35	-280.173,65
1501	424.162,00	315.556,82	-108.605,18
1540	2.496.217,00	2.446.791,78	-49.425,22
1550	202.500,00	178.834,44	-23.665,56
1552	26.000,00	45.149,03	19.149,03
1553	31.000,00	43.805,15	12.805,15
1569	5.100,00	38,02	-5.061,98
1571	1.000,00	3.118,84	2.118,84
1576	81.500,00	151.068,49	69.568,49
1600	496.500,00	703.580,53	207.080,53
1601	13.500,00	25.557,96	12.057,96
1604	190.000,00	302.568,00	112.568,00
1605	0	78457,95	78.457,95
1621	396.546,00	996.372,25	599.826,25
1632	5.000,00	0,00	-5.000,00
1659	112.032,00	78.043,71	-33.988,29
1660	50.000,00	130.099,38	80.099,38
1661	51.400,00	42.836,20	-8.563,80
1700	13.000,00	0,00	-13.000,00
1701	16.000,00	266.669,05	250.669,05
1704	405.000,00	316.371,19	-88.628,81
1706	17.000,00	478.902,91	461.902,91

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

1710	7.000,00	190.658,14	183.658,14
1711	0,00	357.564,17	357.564,17
1715	0,00	36816,11	36.816,11
1716	0,00	2.560,42	2.560,42
1750	10.200,00	2.011,56	-8.188,44
1751	201.600,00	185.878,74	-15.721,26
1752	0	48,49	48,49
1754	0	580.000,00	580.000,00
1755	350,00	119.442,09	119.092,09
1800	3.011.746,13	3.089.229,06	77.482,93
1802	503.263,87	636.049,73	132.785,86
Total	26.768.552,00	29.524.841,56	2.756.289,56

Pode se observar que no EXERCÍCIO DE 2023, o houve saldo positivo de R\$ 2.771.202,31, ou seja, saldo arrecadado superou o orçado, considerando a receita orçada no valor de R\$ 26.768.552,00 (-) o valor da receita arrecadado de R\$29.539.754,31.

METAS DE ARRECAÇÃO

Art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000:

Art. 8º e 13, da LRF

Bimestre	Meta Prevista (A)	Receita Arrecadada (B)	Diferença (C = B - A)	% da Meta Alcançada
1º Bimestre	4.399.961,00	4.801.505,45	401.544,45	109,13 %
2º Bimestre	4.171.776,00	4.333.940,75	162.164,75	103,89 %
3º Bimestre	4.425.045,00	4.851.604,97	426.559,97	109,64 %
4º Bimestre	4.684.824,40	4.958.134,30	273.309,90	105,83 %
5º Bimestre	4.002.771,20	3.875.483,35	-127.287,85	96,82 %
6º Bimestre	5.034.174,40	6.719.085,49	1.634.911,09	132,16 %
Total	26.768.552,00	29.539.754,31	2.771.202,31	110,35 %

Durante o exercício de 2023 o município trabalhou com as seguintes instituições financeiras: - Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal.

As contas bancárias são conciliadas e conferidas mensalmente. No dia 31 de dezembro foi assinado por comissão de conferencia de valores de caixa comprovando a disponibilidade financeira.

Existe no município uma lei municipal onde normatiza a movimentação de valores como adiantamento e diárias de viagem.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

2.3- Gestão Patrimonial.

Foi verificado junto ao inventário municipal o qual observa-se que o valor ali registrado confere-se com o valor do Balanço Patrimonial.

A depreciação e valorização de bens patrimoniais ainda não ocorreu no exercício de 2023.

Os bens incorporados no exercício de 2023 foram registrados no sistema contábil na data de liquidação.

3- OBSERVÂNCIA DOS LIMITES PARA INSCRIÇÃO DE DESPESAS EM RESTOS A PAGAR, BEM COMO OS ÍNDICES E DAS CONDIÇÕES PARA REALIZAÇÃO DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL;

3.1- limites para inscrição de despesas em restos a pagar:

Fonte de Recursos	Disponibilid. Bancária 31/12/2023	Despesa Liquidada a Pagar	Restos a Pagar Liquidado	Restos a Pagar a Liquidar	Outras Obrigações Financeiras	Disponibilid. de recursos
500 - Rec. não vinc. Impostos	1.076.120,59	520.149,38	0,00	3.533,63	-11.201,25	563.638,83
501 - Outros rec. não vinculados	103.431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.431,00
711 - Outras Transf. da União	31.521,15	6.962,55	0,00	0,00	0,00	24.558,60
718 - Aux. Financ. ICMS	23.464,02	0,00	0,00	0,00	0,00	23.464,02
Total Recursos Próprios	1.234.536,76	527.111,93	0,00	3.533,63	-11.201,25	715.092,45
Coefficiente de Liquidez:						2,38
540 - FUNDEB - Imp. e Transf.	218.920,96	833,17	0,00	0,00	0,00	218.087,79
550 - Transf. Salário Educação	166.054,57	11.708,02	0,00	0,00	0,00	154.346,55
552 - Transf. PNAE	15.415,62	0,00	0,00	0,00	0,00	15.415,62
553 - Transf. PNATE	115,89	0,00	0,00	0,00	0,00	115,89
569 - Outras Transf. FNDE	396,88	0,00	0,00	0,00	0,00	396,88
571 - Conv. Estado - Educação	3.162,27	0,00	0,00	0,00	0,00	3.162,27
576 - Transf. Estado Educação	6.605,64	0,00	0,00	0,00	0,00	6.605,64
600 - SUS Federal - Manutenção	740.589,90	9.459,82	0,00	0,24	0,00	731.129,84
601 - SUS Federal - Estruturação	178.028,44	5.720,00	0,00	0,00	0,00	172.308,44
604 - Transf. venc. ACS e ACE	185.402,41	33.285,00	0,00	0,00	0,00	152.117,41
605 - Compl. Enfermagem	10.213,44	2.912,82	0,00	0,00	0,00	7.300,62
621 - Transf. SUS Estadual	1.612.407,48	125.696,77	0,00	0,00	0,00	1.486.710,71
659 - Outros Recursos Saúde	85.381,76	0,00	0,00	0,00	0,00	85.381,76
660 - Transf. FNAS	112.742,60	4.018,50	0,00	0,00	0,00	108.724,10
661 - Transf. FEAS	105.789,19	2.558,38	0,00	0,00	0,00	103.230,81
701 - Conv. Estado - Outros	183.711,30	0,00	0,00	0,00	0,00	183.711,30
704 - Transf. União Royalties	55.226,58	0,00	0,00	0,00	0,00	55.226,58
706 - Transf. Especial União	199.265,92	0,00	0,00	0,00	0,00	199.265,92
707 - Transf. União LC 173	4.233,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4.233,88
710 - Transf. Especial Estado	163.378,77	0,00	0,00	0,00	0,00	163.378,77
715 - Transf. Cult. - Audiovisual	2.728,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2.728,28
716 - Transf. Cult. - Demais	1.156,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156,09
749 - Outras transf. vinculadas	2.560,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2.560,42
750 - CIDE	1.402,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1.402,70
751 - COSIP	62.394,75	0,00	0,00	0,00	0,00	62.394,75
752 - Rec. vinculados Trânsito	500,32	0,00	0,00	0,00	0,00	500,32
755 - Alienação - Adm. Direta	121.004,59	0,00	0,00	0,00	0,00	121.004,59
869 - Rec. Extraorçamentários	90.875,21	0,00	0,00	0,00	90.875,21	0,00
Total Recursos Vinculados	4.329.665,86	196.192,48	0,00	0,24	90.875,21	4.042.597,93
Coefficiente de Liquidez:						15,08

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

3.2– Limites e condições para realização da despesa total com pessoal.

Despesa Total com Pessoal (Consolidado)		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	24.637.718,84	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	302.568,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	24.235.150,84	
VALOR MÁXIMO LEGAL 60%	14.541.090,50	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	Município	
	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
Receita Corrente Líquida - RCL	24.637.718,84	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	100.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)	302.568,00	
RCL Ajustada para cálculo dos Limites das Despesas Com Pessoal	24.235.150,84	
Despesa Total com Pessoal - DTP	10.355.915,54	42,73 %
Limite Máximo (I) (Art. 20, Incisos, I, II, III, da LRF)	14.541.090,50	60,00 %
Excesso a regularizar	0,00	0,00 %

4 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA MANUTENÇÃO E NO 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 141, DE 13 DE JANEIRO DE 2012, COM ESPECIFICAÇÃO DOS ÍNDICES ALCANÇADOS;

4.1– Aplicação manutenção e no desenvolvimento do ensino;

EDUCAÇÃO		
	VALOR	%
RECEITA	21.392.277,71	
APLICAÇÃO DEVIDA (ART 212 CF88)	5.348.069,43	25%
VALOR APLICAÇÃO	5.518.366,70	25,80%

4.2– Fundo de Manutenção e desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos profissionais da Educação – FUNDEB

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

FUNDEB		
	VALOR	%
RECEITA FUNDEB	2.405.678,99	
RENDIMENTOS 2022	41.112,79	
TOTAL	2.446.791,78	
VALOR MINIMO LEGAL	1.712.754,25	70%
VALOR APLICAÇÃO	1.727.126,90	70,59%

4.3 - Aplicação em ações e em serviços públicos de saúde.

SAÚDE		
	VALOR	%
RECEITA	19.954.402,96	
APLICAÇÃO DEVIDA (ART 212 CF88)	2.993.160,44	15%
VALOR APLICAÇÃO	5.264.322,36	26,38%

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

Não houve alienação de ativos no exercício 2023.

6 -Observância do repasse mensal de recursos ao Poder Legislativo do município:

MÊS	DATA	VALOR (R\$)
Janeiro	09/01/2023	48.000,00
Fevereiro	01/02/2023	48.000,00
Março	01/03/2023	48.000,00
Abril	03/04/2023	48.000,00
Maio	02/05/2023	48.000,00
Junho	01/06/2023	48.000,00
Julho	03/07/2023	48.000,00
Agosto	01/08/2023	48.000,00
Setembro	01/09/2023	48.000,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

Outubro	02/10/2023	48.000,00
Novembro	01/11/2023	48.000,00
Dezembro	02/12/2023	48.000,00
TOTAL:		576.000,00

Nota: Observa-se que o poder executivo repassou ao legislativo os duodécimos e o valor total orçado para o Poder Legislativo, conforme determina o artigo 29-A da Constituição Federal

7- Aplicação de Recursos públicos realizada por entidades de direito privado: Durante o ano de 2023 foi repassado os seguintes valores:

Economica	Entidade	Tipo	Valor (R\$)
3.3.50.43	APAE - ASSOC. DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS	Subvenções Sociais	R\$ 67.499,96

Conforme tabela acima observamos os valores transferidos durante o ano de 2023 para entidades, conforme termo de trabalho e ou contrato na forma de subvenção, contribuição.

8- Medidas adotadas para proteger o patrimônio público:

O município mantém os seus veículos com seguro devidamente validos em caso de algum dano a seu bem e contra terceiros. Todas as multas de transito recebida em cada veiculo é apurada a responsabilidade e cobrada de cada responsável, descontando de seu pagamento, porem com sua autorização.

9- Termos de parceria firmados com consórcio público e suas leis e impacto financeiro.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

CONSORCIO	CNPJ	VALOR
CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE DO SUL DE MINAS - CISSUL	13.985.869/0001-84	9.301,50
CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE	13.985.869/0001-84	1.607.641,51
CONSORCIO INTERMUNICIPAL MULTI FINALITARIO DA AMAG	21.406.451/0001-01	476.449,98

10-Cumprimento do gestor quanto a prestações de contas do SICOM.

Este controle interno mediante informações do setor contábil desta prefeitura verificou que encontram –se em dia todas as prestações de contas via SICOM.

CONCLUSÃO

- O processo de prestação de contas está devidamente instruído de acordo com a documentação apresentada pela Divisão de Contabilidade desta Prefeitura e informado no SICOM
- Os valores constantes deste relatório foram extraídos do sistema contábil desta Prefeitura e conferidos com balancetes, balanços orçamentários, patrimoniais, financeiros e demonstrações das variações patrimoniais, devidamente impressos.

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

PARECER

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno, sobre os atos de gestão do exercício financeiro de 2023, do CHEFE DO

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOA
Estado de Minas Gerais

PODER EXECUTIVO DO MUNICÍPIO DE ALAGOA, 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, bem ainda subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela **REGULARIDADE** da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Prefeitura Municipal de Alagoa - MG, 18 de março de 2024.



Adriano de Almeida Magalhães

Controlador interno

CPF 311.003.078-00

**JULIANO
DINIZ DE
OLIVEIRA:0
4054941656**

Assinado digitalmente por
JULIANO DINIZ DE
OLIVEIRA:04054941656
ND, C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(EM BRANCO), OU=32215713000169, CN=JULIANO DINIZ DE OLIVEIRA:04054941656
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Foxit PDF Reader Versão: 12.0.1