



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO

Outubro de 2016

Relatório Mensal de Controle Interno
conforme exigência contida na alínea a, do
inciso XII, do art. 5º da Instrução Normativa nº
08/03 do Tribunal de Contas do Estado de
Minas Gerais

Controladoria Municipal

12/10/2016



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

I. APRESENTAÇÃO

O órgão de controle interno da Prefeitura Municipal de Confins composto pelos servidores Cheselde Pedro Paulo Bernardes – Presidente da Comissão, Sílvio Fernandes dos Reis Júnior – Membro da Comissão, Equias de Souza Andrade – Membro da Comissão;

Considerando as atribuições do órgão de controle interno definidas na Lei Municipal nº 541/2009 e no Decreto nº 409/2009;

Considerando as atribuições do órgão de controle interno definidas nos arts. 31, 70 e 74 da Constituição Federal, no art. 59 da Lei Complementar nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF), nos arts. 63 a 65 da Lei Complementar Estadual nº 33/94 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais);

Considerando a exigência da emissão de relatório mensal pelo órgão de controle interno contida na alínea *a*, do inciso XII, do art. 5º da Instrução Normativa nº 08/03 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais;

Procedeu ao exame dos atos de repercussão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial praticados pela Administração quanto à legalidade, legitimidade, eficiência, economicidade, impessoalidade, moralidade, equidade, efetividade, publicidade e transparência, bem como avaliou as demonstrações contábeis da entidade referentes ao período de 01/10/2016 a 31/10/2016.

Com base nos exames realizados e com as informações que vieram ao nosso conhecimento durante o decurso normal dos trabalhos de inspeção, apresentamos o seguinte relatório mensal do controle interno, o qual contém a descrição da situação encontrada, os comentários sobre as inconformidades e as recomendações com as medidas adotadas e a adotar para corrigir e prevenir a reincidência das falhas, visando o aprimoramento dos controles internos, a redução de custos e o melhoramento das práticas contábeis e administrativas.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

II. INFORMAÇÕES E ANÁLISES PRELIMINARES

1. Dados da entidade e do Município

Nome: Prefeitura Municipal de Confins

CNPJ: 01.006.232/0001-10

Rua: Gustavo Rodrigues nº265, Bairro Centro

Cidade: Confins - MG, CEP.:33.500-000

População do município: 5.936 habitantes.

2. Período: de 01/10/2016 a 31/10/2016

3. Natureza: Relatório mensal do controle interno.

4. Presidente da Comissão de Controle Interno:

Nome: Cheselde Pedro Paulo Bernardes

CPF: 600.421.176-15

5. Membros da Comissão de controle Interno:

Nome: Sílvio Fernandes dos Reis

CPF: 707.134.056-00

Nome: Equias de Souza Andrade

CPF: 325.687.386-34

6. Ordenador da despesa principal:

NOME	CPF	CARGO/FUNÇÃO	PERÍODO
Geraldo Gonçalves dos Santos	201.447.096-00	Prefeito	01/01/2013 à 31/12/2016



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

Atividades desenvolvidas pela Comissão de Controle Interno no mês de Outubro de 2016

- ▶ Acompanhamento da execução orçamentária, empenhos, liquidações e pagamentos através de suas respectivas contas bancárias.
- ▶ Acompanhamento junto as Secretarias Municipais de Fazenda, Administração, Transporte e Procuradoria Municipal, acerca dos procedimentos adotados com vistas à entrega do SICOM.
- ▶ Acompanhamento do Planejamento Municipal tendo em vista o exercício de 2013 junto as diversas secretarias.
- ▶ Acompanhamento dos índices de Educação, Saúde e Pessoal juntamente à Secretaria Municipal de Fazenda.
- CI: 002/2016 – Ref: O novo Sistema de Gestão Hospitalar – Prontuário Eletrônico.
- Diligência Especial de Averiguação: 02/2016 – Abertura de Sindicância em Processo 003151/2015.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

Avaliação da aplicação dos recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino, nos termos dos dispositivos constitucionais

EDUCAÇÃO 25%	
ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Receitas de Impostos	R\$ 2.843.387,32
IPTU	R\$ 9.318,31
IRRF	R\$ 43.699,03
ITBI	R\$ 5.085,66
ISS	R\$ 2.774.834,50
Dívida Ativa dos Impostos	R\$ 8.123,94
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	R\$ 2.325,88
Outros Impostos	
Receitas de Transferências	R\$ 1.268.544,41
UNIÃO	R\$ 553.772,38
FPM	R\$ 544.947,00
ITR	R\$ 4.561,14
ICMS - DESONERAÇÃO - LC 87/96	R\$ 4.264,24
ESTADO	R\$ 714.772,03
ICMS	R\$ 691.812,43
IPI	R\$ 8.644,58
IPVA	R\$ 14.315,02
Outras Receitas Correntes	R\$ 17.118,16
Multas e Juros	R\$ 7.078,93
Receita da Dívida Ativa	R\$ 10.039,23
TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	R\$ 4.129.049,89
ORÇAMENTÁRIA	R\$ 481.613,43
122 - Administração Geral	R\$ 132.702,17
272 - Previdência do Regime Estatutário	
361 - Ensino Fundamental	R\$ 146.098,13
365 - Ensino Infantil	R\$ 202.813,13
366 - Educação de Jovens e Adultos	
367 - Educação Especial	
Contribuição ao FUNDEB	R\$ 253.708,71
Dedução do FUNDEB	R\$ 253.708,71
RESTOS A PAGAR	
TOTAL DA DESPESA COM EDUCAÇÃO	R\$ 735.322,14
A - Limite conforme Constituição 25,00 %	R\$ 1.032.262,47
B - Valor Aplicado	R\$ 735.322,14
Percentual Aplicado (%)	17,81 %
Diferença (A - B)	R\$ 296.940,33



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

Avaliação da aplicação do mínimo de 60% do FUNDEB, nos termos da Lei 11.494/2007

FUNDEB 60%	
ESPECIFICAÇÃO	VALOR
01. DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB	
1.1 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	R\$ 224.888,00
TRANSF. REC. FUNDO MANUT. DES. ENS. FUNDAMENTAL - FUNDEB	R\$ 224.888,00
1.2 - COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB	
1.3 - RENDIMENTO DE APLICAÇÕES DOS RECURSOS DO FUNDEB	R\$ 674,02
RECEITA REM. DEP. BANC. REC. VUNC. - FUNDEB	R\$ 674,02
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB	R\$ 225.562,02
02 - APLICAÇÃO NO ENSINO COM RECURSOS DO FUNDEB	
02.01 - FUNDEB 60%	R\$ 216.369,44
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	R\$ 187.853,93
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	R\$ 28.515,51
366 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	
367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	
02.02 - FUNDEB 40%	R\$ 10.526,77
999 - OUTROS GASTOS	R\$ 10.526,77
02.03 - RESTOS A PAGAR	
FUNDEB 60%	
FUNDEB 40%	
TOTAL DA DESPESA DO FUNDEB	R\$ 226.896,21
A - Limite conforme Constituição 60,00 %	R\$ 135.337,21
B - Valor Aplicado	R\$ 216.369,44
Percentual Aplicado (%)	95,92 %
Diferença (A - B)	R\$ (81.032,23)



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

Avaliação da aplicação dos recursos nas ações e serviços públicos de saúde, nos termos dos dispositivos constitucionais

SAÚDE 15%	
ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Receitas de Impostos	R\$ 2.843.387,32
IPTU	R\$ 9.318,31
IRRF	R\$ 43.699,03
ITBI	R\$ 5.085,66
ISS	R\$ 2.774.834,50
Dívida Ativa dos Impostos	R\$ 8.123,94
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	R\$ 2.325,88
Outros Impostos	
Receitas de Transferências	R\$ 1.268.544,41
UNIÃO	R\$ 553.772,38
FPM	R\$ 544.947,00
ITR	R\$ 4.561,14
ICMS - DESONERAÇÃO - LC 87/96	R\$ 4.264,24
ESTADO	R\$ 714.772,03
ICMS	R\$ 691.812,43
IPI	R\$ 8.644,58
IPVA	R\$ 14.315,02
Outras Receitas Correntes	R\$ 17.118,16
Multas e Juros	R\$ 7.078,93
Receita da Dívida Ativa	R\$ 10.039,23
TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	R\$ 4.129.049,89
ORÇAMENTÁRIA	R\$ 1.046.722,42
122 - Administração Geral	R\$ 18.917,29
272 - Previdência do Regime Estatutário	
301 - Atenção Básica	R\$ 945.746,84
302 - Assistência Hospitalar e Ambulatorial	R\$ 56.029,42
303 - Suporte Profilático e Terapêutico	
304 - Vigilância Sanitária	R\$ 2.387,90
305 - Vigilância Epidemiológica	R\$ 23.640,97
306 - Alimentação e Nutrição	
RESTOS A PAGAR	
TOTAL DA DESPESA COM SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS	R\$ 1.046.722,42
A - Limite conforme Constituição 15,00 %	R\$ 619.357,48
B - Valor Aplicado	R\$ 1.046.722,42
Percentual Aplicado (%)	25,35 %
Diferença (A - B)	R\$ (427.364,94)



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

Avaliação da aplicação dos gastos com Pessoal Acumulado

[SL] LRF/SIACE Anexo 01 - Relatório de Gestão Fiscal				
Descrição	Valor A Anterior	Valor Percentual Anterior	Valor Atual	Valor Percentual Atual
Receita Corrente Líquida do Município	26.610.126,22	0,00	41.487.418,87	0,00
Despesa Total com Pessoal	2.304.582,52	8,66	17.581.853,98	42,38
Limite 90% (§ 1º, inciso II, art. 59)	12.932.521,34	48,60	20.162.885,57	48,60
Limite Prudencial 95% (Parágrafo único, art. 22)	13.650.994,75	51,30	21.283.045,88	51,30
Limite Legal (art. 20)	14.369.468,16	54,00	22.403.206,19	54,00
Excesso a Regularizar (art. 20)		0,00		0,00
Total das Despesas		0,00		0,00
Limite Legal		0,00		0,00
Excesso a Regularizar		0,00		0,00
Saldo Devedor		0,00		0,00
Limite 90% (§ 1º, inciso III, art. 59)	28.738.936,32	108,00	44.806.412,38	108,00
Limite Legal	31.932.151,46	120,00	49.784.902,64	120,00
Excesso a Regularizar		0,00		0,00
Saldo Devedor		0,00		0,00
Limite Legal	31.932.151,46	120,00	49.784.902,64	120,00
Excesso a Regularizar		0,00		0,00
Saldo Devedor		0,00		0,00
Limite 90% (§ 1º, inciso III, art. 59)		0,00		0,00
Limite Legal		0,00		0,00
Excesso a Regularizar		0,00		0,00
Saldo Devedor		0,00		0,00
Limite 90% (§ 1º, inciso III, art. 59)	5.268.804,99	19,80	8.214.508,94	19,80
Limite Legal	5.854.227,77	22,00	9.127.232,15	22,00
Excesso a Regularizar		0,00		0,00
Realizado nesse Período		0,00		0,00
Limite 90% (§ 1º, inciso III, art. 59)	3.831.858,18	14,40	5.974.188,32	14,40
Limite Legal	4.257.620,20	16,00	6.637.987,02	16,00
Excesso a Regularizar		0,00		0,00
Realizadas nesse Exercício		0,00		0,00
Limite Legal	1.862.708,84	7,00	2.904.119,32	7,00
Excesso a Regularizar		0,00		0,00
TOTAL	183.546.152,21	589,76	300.152.663,90	623,48

EVOLUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

#Balancete Analítico da Receita Orçamentária							
Descrição	Ficha	Valor Orçamento	Valor Período No	Valor Anulado	Valor Período Até	Valor Para Mais	Valor Para Menos
1112020000 - IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	1	347.443,83	9.318,31		184.308,36		163.135,47
11120431000 - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NAS FONTES SOBRE OS RENDIMENTOS DO TRABALHO	2	306.530,00	43.354,30		415.472,77	108.942,77	
11120434000 - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NAS FONTES SOBRE OUTROS RENDIMENTOS	3	21.140,00	344,73		2.474,62		18.665,38
11120800000 - IMPOSTO	4	221.970,00	5.085,66		98.870,42		123.099,58



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS							
11130501000 - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	5	11.659.322,06	2.774.834,50		19.284.204,98	7.624.882,92	
11211700000 - TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	6	15.855,00	801,71		6.310,01		9.544,99
11212500000 - TAXA DE LICENÇA PARA FUNCIONAMENTO DE ESTABELECIMENTOS COMERCIAIS, INDÚSTRIA E PRESTADORA DE SERVIÇO	7	100.415,00	1.644,86		42.325,96		58.089,04
11212900000 - TAXA DE LICENÇA PARA EXECUÇÃO DE OBRAS	8	6.342,00	340,91		1.559,61		4.782,39
11213200000 - TAXA DE APROVAÇÃO DO PROJETO DE CONSTRUÇÃO CIVIL	9	2.084,66	0,00		0,00		2.084,66
11222800000 - TAXA DE CEMITÉRIOS	16	694,89	2.214,64		41.058,93	40.364,04	
11229000000 - TAXA DE LIMPEZA PÚBLICA	17	27.795,51	663,80		13.250,07		14.545,44
12300000000 - CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	22	347.443,83	28.050,50		272.667,38		74.776,45
13250102000 - RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS DE RECURSOS VINCULADOS - FUNDEB	23	20.846,63	674,02		9.024,23		11.822,40
13250103000 - RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS DE RECURSOS VINCULADOS - FUNDO DE SAÚDE	24	4.169,33	0,00		0,00		4.169,33
13250105000 - RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS DE RECURSOS VINCULADOS - MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO	25	1.389,74	0,00		0,00		1.389,74
13250109000 - RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS DE RECURSOS VINCULADOS - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO	26	694,89	205,01		1.639,56	944,67	
13250199000 - RECEITA DE REMUNERAÇÃO DE OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS DE RECURSOS VINCULADOS	27	121.555,00	19.745,67		175.860,09	54.305,09	
13250299000 - REMUNERAÇÃO DE	28	121.555,00	3.364,73		46.766,92		74.788,08



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

OUTROS DEPÓSITOS DE RECURSOS NÃO VINCULADOS							
16001302000 - SERVIÇOS DE VENDA DE EDITAIS	29	694,89	0,00		0,00		694,89
17210102000 - COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL	31	9.843.418,20	544.947,00		6.005.189,01		3.838.229,19
17210105000 - COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	32	6.948,89	4.561,14		5.652,09		1.296,80
17212220000 - COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS (CFEM)	33	41.693,26	0,00		0,00		41.693,26
17212270000 - COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO (FEP)	34	138.977,53	6.213,78		53.734,61		85.242,92
17213311000 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS - BLOCO ATENÇÃO BÁSICA	35	837.912,79	86.751,58		551.195,38		286.717,41
17213313000 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS - BLOCO VIGILÂNCIA EM SAÚDE	36	70.878,54	3.523,43		60.963,81		9.914,73
17213501000 - TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	40	221.970,00	17.915,41		189.998,92		31.971,08
17213502000 - TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	41	2.779,55	0,00		0,00		2.779,55
17213503000 - TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	42	83.386,52	5.046,00		41.646,00		41.740,52
17213504000 - TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE DO ESCOLAR (P	43	1.389,78	0,00		0,00		1.389,78
17213599000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE	44	1.389,78	0,00		0,00		1.389,78
17213600000 - TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ICMS -DESONERAÇÃO -LC Nº87/96	45	47.565,00	4.264,24		42.642,40		4.922,60
17220101000 - COTA-PARTE DO ICMS	48	9.450.472,11	691.812,43		6.758.731,28		2.691.740,83
17220102000 - COTA-PARTE DO IPVA	49	972.842,72	14.315,02		805.005,08		167.837,64



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

17220104000 - COTA-PARTE DO IPI SOBRE EXPORTAÇÃO	50	125.079,78	8.644,58		82.973,40		42.106,38
17220113000 - COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	51	27.795,51	31,81		15.827,62		11.967,89
17610100000 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO PARA O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE	62	113.961,58	0,00		0,00		113.961,58
17610200000 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	63	1.389,78	0,00		0,00		1.389,78
17610300000 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	64	1.389,78	0,00		0,00		1.389,78
17619900000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO	65	1.389,78	0,00		0,00		1.389,78
17629900000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS	66	416.932,59	0,00		0,00		416.932,59
19113800000 - MULTAS E JUROS DE MORA DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA (IPTU)	67	694,89	134,23		777,60	82,71	
19113900000 - MULTAS E JUROS DE MORA DO IMPOSTO SOBRE A TRANSFERÊNCIA DE BENS IMÓVEIS (ITBI)	68	694,89	0,00		0,00		694,89
19114000000 - MULTAS E JUROS DE MORA DO IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA (ISS)	69	13.897,75	6.944,70		54.469,80	40.572,05	
19119900000 - MULTAS E JUROS DE MORA DE OUTROS TRIBUTOS	70	2.779,55	41,39		245,15		2.534,40
19131100000 - MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	71	84.560,00	1.915,29		14.868,00		69.692,00
19131200000 - MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE A TRANSMISSÃO INTER-VIVOS E BENS IMÓVEIS (I	72	694,89	0,00		0,00		694,89
19131300000 - MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA (ISS)	73	8.338,65	0,00		481,85		7.856,80
19139900000 - MULTAS	90		410,59		2.804,89	2.804,89	



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS							
19191500000 - MULTAS PREVISTAS NA LEGISLAÇÃO DE TRÂNSITO	74	138.977,53	9.633,87		147.074,86	8.097,33	
19193500000 - MULTAS POR DANOS AO MEIO AMBIENTE	75	694,87	0,00		0,00		694,87
19199900000 - OUTRAS MULTAS	76	1.389,78	0,00		0,00		1.389,78
19219900000 - OUTRAS INDENIZAÇÕES	77	1.389,78	0,00		0,00		1.389,78
19229952000 - OUTRAS RESTITUIÇÕES	78	1.284,04	31,55		75.245,04	73.961,00	
19311100000 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA (IPTU)	79	236.261,80	8.123,94		81.981,37		154.280,43
19311300000 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA (ISS)	80	31.710,00	0,00		18.471,23		13.238,77
19319900000 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	91		1.057,45		7.327,44	7.327,44	
19909900000 - OUTRAS RECEITAS	81	31.710,00	719,06		13.715,72		17.994,28
22150000000 - ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	98		0,00		107.500,00	107.500,00	
24719900000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO	82	279.117,76	73.755,00		76.648,77		202.468,99
24729900000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS	83	460.836,14	0,00		0,00		460.836,14
95172101020 - DEDUÇÃO DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB -FPM	84	(1.806.707,90)	(108.989,36)		(1.153.900,91)	652.806,99	
95172101050 - DEDUÇÃO DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB -ITR	85	(1.389,78)	(912,21)		(1.130,36)	259,42	
95172136000 - DEDUÇÃO DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB -ICMS DESONERAÇÃO - LC Nº87/96	86	(11.891,25)	(852,84)		(8.528,40)	3.362,85	
95172201010 - DEDUÇÃO DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB -ICMS	87	(1.671.449,55)	(138.362,46)		(1.351.746,00)	319.703,55	
95172201020 - DEDUÇÃO DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB -IPVA	88	(281.162,00)	(2.862,92)		(160.999,98)	120.162,02	
11219900001 - AIDF - AUTORIZAÇÃO PARA IMPRESSÃO DE DOC FISCAIS	10	694,89	0,00		0,00		694,89
11219900002 - TAXA DE CADASTRO	11	1.057,00	0,00		0,00		1.057,00
11219900003 - TAXA DE CND-CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITO	12	5.285,00	207,69		2.030,03		3.254,97



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

11219900004 - TAXA DE CORTE DE ARVORES	13	2.084,66	36,12		829,19		1.255,47
11219900005 - TAXA DE CERTIDÃO DE NUMERO	14	3.171,00	192,64		2.952,94		218,06
11219900006 - TAXA OUTRAS TAXAS EXERCICIO PODE DE POLICIA	15	694,89	0,00		0,00		694,89
11229900001 - TAXA DE CONSERVAÇÃO VIAS E LOGRADOUROS	18	44.472,81	1.209,65		15.357,92		29.114,89
11229900002 - TAXA DE EXPEDIENTE	19	20.846,63	2.710,81		62.031,48	41.184,85	
11229900003 - TAXA DE ALUGUEL DE MAQUINAS/EQUIPAMENTOS	20	694,89	0,00		0,00		694,89
11229900004 - OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	21	694,89	5.810,94		30.708,93	30.014,04	
16009900001 - RENDAS DE CORREIO	30	694,89	0,00		0,00		694,89
17213400006 - TRANSFERENCIA FNAS-CRAS	37	55.591,01	0,00		448,56		55.142,45
17213400001 - TRANSFERENCIA FNAS - FAMILIA - IGD	38	27.795,51	0,00		0,00		27.795,51
17213400099 - OUTRAS TRANSFERENCIAS - FNAS	39	20.846,63	0,00		0,00		20.846,63
17219900001 - FEX-AUX.FINANCEIRO PARA FOMENTO E EXP.	46	135.948,94	0,00		70.645,44		65.303,50
17219900099 - DEMAIS TRANSFERENCIAS DA UNIÃO	47	33.824,00	0,00		0,00		33.824,00
17223300001 - PROGRAMA SAÚDE EM CASA	52	1.389,78	40.000,00		40.000,00	38.610,22	
17223300099 - OUTRAS TRANSFERENCIAS PROGRAMA SAUDE	53	97.284,27	24.521,48		80.786,84		16.497,43
17240100001 - TRANSFERENCIAS DO FPM PARA O FUNDEB	54	722.683,16	37.571,46		397.779,53		324.903,63
17240100002 - TRANSFERENCIA ICMS LC N.87/96 FUNDEB	55	55.591,01	959,36		9.593,60		45.997,41
17240100003 - TRANSFERENCIA DO ICMS PARA O FUNDEB	56	1.667.730,37	163.014,87		1.545.427,78		122.302,59
17240100004 - TRANSFERENCIA DO IPI PARA O FUNDEB	57	37.523,93	2.038,17		19.004,14		18.519,79
17240100005 - TRANSFERENCIA DO FPE PARA O FUNDEB	58	271.006,19	12.199,93		129.008,57		141.997,62
17240100006 - TRANSFERENCIA IPVA PARA O FUNDEB	59	319.648,32	3.132,21		208.392,92		111.255,40
17240100007 - TRANSFERENCIA ITCMD PARA O FUNDEB	60	34.744,38	3.007,38		29.163,59		5.580,79
17240100008 - TRANSFERENCIA ITR PARA O FUNDEB	61	2.779,55	2.964,62		4.033,48	1.253,93	
95172201040 - DEDUÇÃO DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB -IPI SOBRE EXPORTAÇÃO	89	(31.269,95)	(1.728,92)		(16.594,69)	14.675,26	



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

17213400100 - TRANSFERENCIA FNAS - PISO BASICO	92		0,00		90.000,00	90.000,00	
17213400102 - TRANSFERENCIA FNAS - BPC ESCOLA	94		0,00		120,00	120,00	
17213400103 - TRANSFERENCIA FNAS - IGD SUAS	95		0,00		21.000,00	21.000,00	
17213400104 - TRANSFERENCIA FNAS - IGD BF	96		0,00		30.903,41	30.903,41	
17229951001 - TRANSFERENCIA FEAS - PISO MINEIRO	97		2.000,00		10.000,00	10.000,00	
TOTAL		36.793.446,22	4.429.305,46		35.918.283,24	9.443.841,45	10.319.004,43

RECEITAS E DESPESAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS

Balço Orçamentário - Anexo 01 - Demonstrativo da Receita e Despesa Segundo as Categoria Econômica					
Receta	Valor Receita	Valor Total Receita	Despesa	Valor Despesa	Valor Total Despesa
RECEITAS CORRENTES	39.857.362,75	39.857.362,75	DESPESAS CORRENTES	29.371.297,54	29.371.297,54
RECEITA TRIBUTÁRIA	12.789.289,61	0,00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	17.238.342,47	0,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	347.443,83	0,00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.132.955,07	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	270.210,59	0,00			
RECEITA DE SERVIÇOS	1.389,78	0,00			
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	25.893.950,52	0,00			
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	555.078,42	0,00			
DEDUÇÕES DA RECEITA	(3.803.870,43)	(3.803.870,43)			
FUNDEB	(3.803.870,43)	0,00			
			SUPERÁVIT	6.682.194,78	6.682.194,78
RECEITAS DE CAPITAL	739.953,90	739.953,90	DESPESAS DE CAPITAL	5.556.316,39	5.556.316,39
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	739.953,90	0,00	INVESTIMENTOS	5.556.316,39	0,00
			RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS	61.512,16	61.512,16
			RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS	61.512,16	0,00
DEFÍCIT	4.877.874,65	4.877.874,65			
RECEITAS CORRENTES	39.857.362,75	39.857.362,75	DESPESAS CORRENTES	29.371.297,54	29.371.297,54
RECEITAS DE CAPITAL	739.953,90	739.953,90	DESPESAS DE CAPITAL	5.556.316,39	5.556.316,39
DEDUÇÕES DA RECEITA	(3.803.870,43)	(3.803.870,43)	RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPPS	61.512,16	61.512,16
			SUPERÁVIT	1.804.320,13	1.804.320,13
TOTAL	115.258.213,31	78.464.767,09		113.453.893,18	78.464.767,09

CRÉDITOS ADICIONAIS SUPLEMENTARES E ESPECIAIS

LISTAGEM CRÉDITOS SUPLEMENTARES			
Nº LEI	Nº DECRETO	NATUREZA	VALOR SUPLEMENTAÇÃO
0000776/2015	Decreto Nº 0000771/2016	Suplementar	1.372.674,21
TOTAL			1.372.674,21

LISTAGEM CRÉDITOS ESPECIAIS							
Nº LEI	Nº DECRETO	NATUREZA	VALOR SUPLEMENTAÇÃO	Nº LEI	Nº DECRETO	NATUREZA	VALOR SUPLEMENTAÇÃO
TOTAL							



PREFEITURA MUNICIPAL DE CONFINS

CONFINS-MG

RUA GUSTAVO RODRIGUES Nº 265 - CENTRO - CONFINS - MG - CEP.: 33500000 TEL.: 3136861100

RELATÓRIO MENSAL - PM - MG - PADRÃO

RECOMENDAÇÕES

Após apresentação deste Relatório Mensal de Controle Interno, apresentamos as seguintes recomendações ao Exm.º Sr. Prefeito Municipal:

1-Conforme apurado no quadro aplicação dos recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino mínimo de 25%, Verificou-se que o município ultrapassou o percentual exigido de gasto mínimo estipulado na Educação 23,33% NO MÊS, no acumulado 17,81% devendo ser aplicado para o próximo mês 25,0% mais 5,52%.

2- Conforme apurado no quadro de avaliação da aplicação do mínimo de 60% do FUNDEB, Verificou-se que o município ultrapassou o percentual exigido de gasto mínimo estipulado na Educação 85,61 % no mês no acumulado 95,92%.

3- Conforme apurado no quadro de aplicação dos recursos nas ações e serviços públicos de saúde mínimo de 15%, Verificou-se que o município ultrapassou o percentual exigido de gasto mínimo estipulado na Saúde 19,72% no mês, no acumulado 25,35%.

4- Conforme apurado no quadro de aplicação dos gastos com pessoal, despesa total com Pessoal 43,36% no mês no acumulado 36,52%, alertamos para o crescente índice de aplicação, porém ainda não foi atingido o limite de alerta de 48,6%.

5- Por fim recomendamos atenção ao limite de abertura de créditos adicionais autorizado pela Lei Municipal n.º 638 de 2012.

Cheselde Pedro Paulo Bernardes
Presidente da Comissão de Controle Interno

Equias de Souza Andrade

Sílvio Fernandes dos Reis Júnior
Membro da Comissão de Controle Interno/Nomeado pela
Portaria n.º. 1.339 de 21 de julho de 2009.