

VOLUME 2

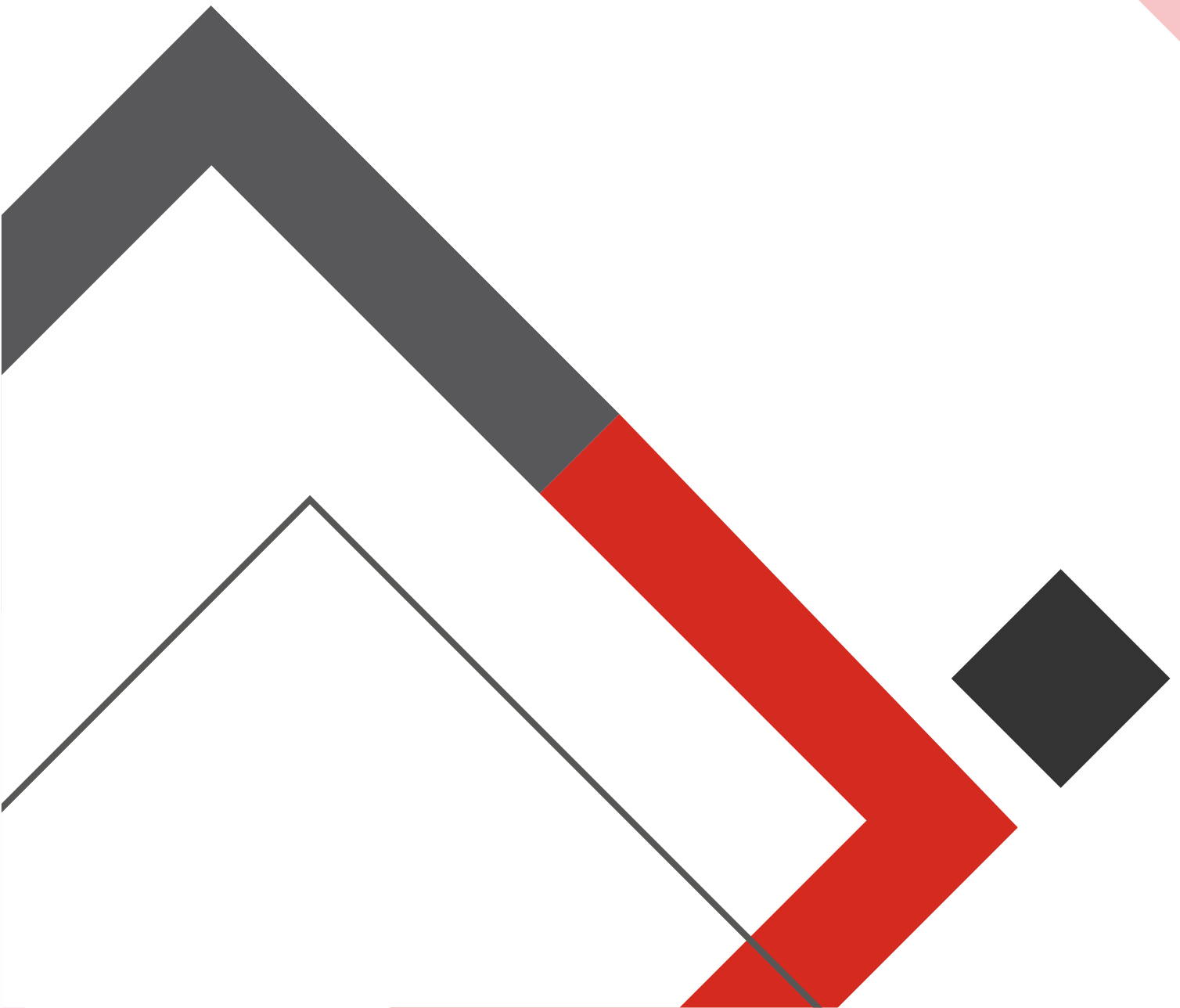


VOLUME 2

DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS E DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

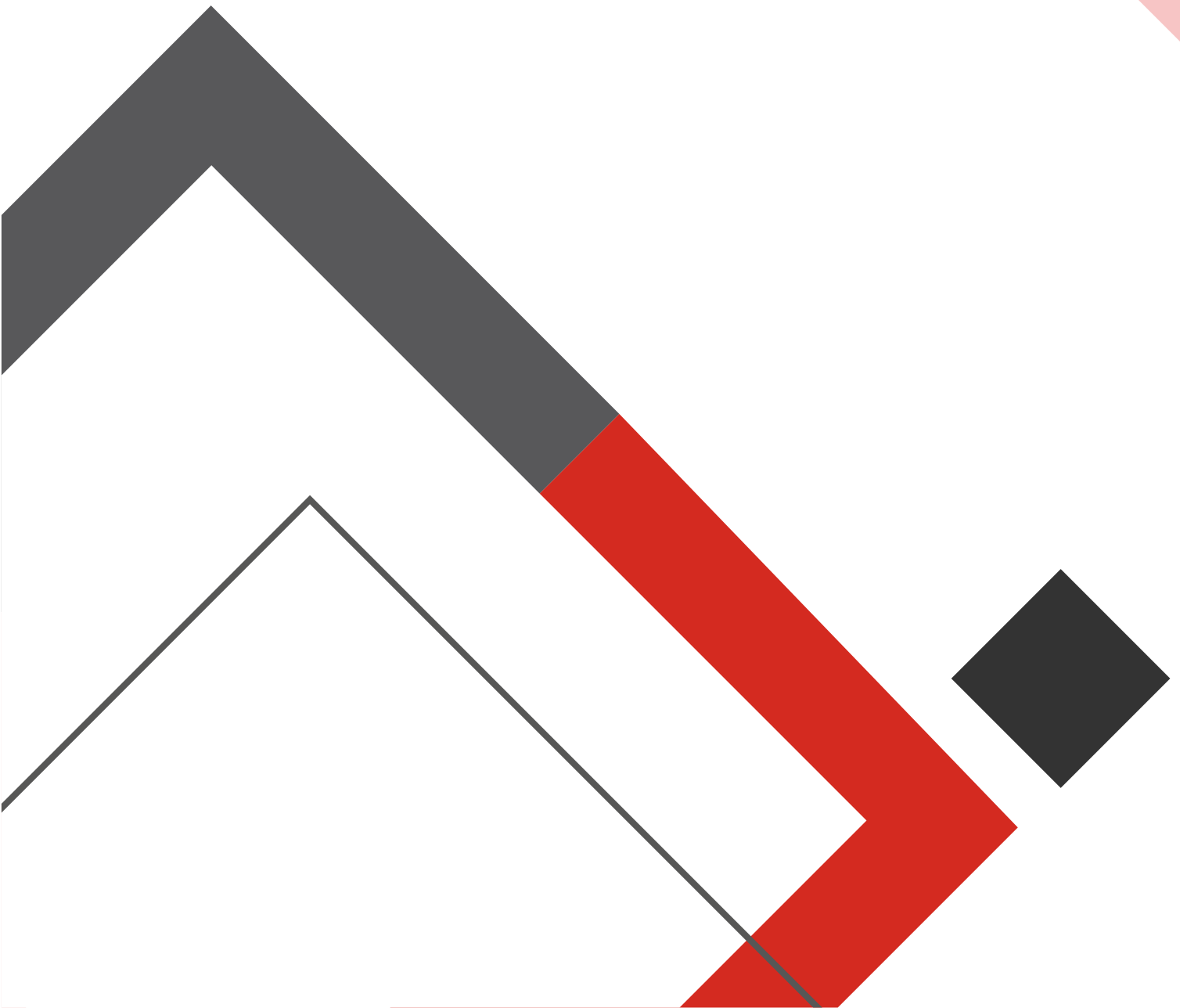
1 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
1.1 - Balanço Orçamentário	325
1.2 - Balanço Financeiro	331
1.3 - Balanço Patrimonial	335
1.4 - Demonstrações das Variações Patrimoniais	339
1.5 - Demonstração do Fluxo de Caixa	343
2 - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	347
3 - DEMONSTRATIVOS FISCAIS - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL	
3.1 Demonstrativo da Despesa com Pessoal	389
3.2 Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar	395
3.3 Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal	399
4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES	
4.1 Balancetes Mensais Referentes aos meses de Setembro e Dezembro - Consolidados UO	405
4.2 Balancete de Encerramento em 31 de Dezembro do Exercício Findo	473
4.3 - Certificação das Contas de Recursos de Movimentação da Unidade de Tesouraria	501
4.4 - Relatório de Conformidade Contábil – RCC	505
5 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE	509
6 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	513
7 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS/SERVIÇO DA DÍVIDA	517

1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.1 Balanço Orçamentário





GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS
SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA CENTRAL DE CONTADORIA GERAL

Balanco de 2017

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

1

26/02/2018 19:37:27

1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

ADMINISTRACAO DIRETA
ANEXO 12 LEI 4320

RECEITA ORÇAMENTARIA	PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b - a)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIAS)			6.445.495,10	6.445.495,10 (+)
RECEITAS CORRENTES			6.445.495,10	6.445.495,10 (+)
RECEITA PATRIMONIAL			4.619.769,45	4.619.769,45 (+)
RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS			4.598.855,58	4.598.855,58 (+)
RECEITAS DE CONCESSOES E PERMISSOES			20.913,87	20.913,87 (+)
RECEITA DE SERVICIOS			181.830,00	181.830,00 (+)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES			1.643.895,65	1.643.895,65 (+)
MULTAS E JUROS DE MORA			1.264.434,40	1.264.434,40 (+)
INDENIZACOES E RESTITUICOES			298.507,55	298.507,55 (+)
RECEITAS CORRENTES DIVERSAS			80.953,70	80.953,70 (+)
SUBTOTAL DAS RECEITAS			6.445.495,10	6.445.495,10 (+)
COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCIADORA DO GASTO			176.655.348,06	176.655.348,06 (+)
COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE CENTRAL			481.133.147,60	481.133.147,60 (+)
MOVIMENTACAO ORÇAMENTARIA ENTRE UNIDADES	788.161.750,00			
SUBTOTAL DAS COTAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	788.161.750,00		657.788.495,66	657.788.495,66 (+)
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	788.161.750,00		664.233.990,76	664.233.990,76 (+)
DEFICIT			27.049.232,82	27.049.232,82 (+)
TOTAL	788.161.750,00		691.283.223,58	691.283.223,58 (+)





GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS
SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA CENTRAL DE CONTADORIA GERAL

Balanco de 2017

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

2

26/02/2018 19:37:27

1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

ADMINISTRACAO DIRETA
ANEXO 12 LEI 4320

DESPESA ORÇAMENTARIA	DOTACAO INICIAL (d)	DOTACAO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTACAO (i) = (e - f)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIAS)	712.170.046,00	712.348.986,95	625.951.800,86	614.515.270,89	577.878.223,50	86.397.186,09 (+)
DESPESAS CORRENTES	706.716.046,00	706.894.986,95	620.850.157,54	612.874.897,03	576.238.648,64	86.044.829,41 (+)
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	616.892.653,00	617.073.156,09	553.886.499,69	553.886.499,69	518.438.972,06	63.186.656,40 (+)
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	89.823.393,00	89.821.830,86	66.963.657,85	58.988.397,34	57.799.676,58	22.858.173,01 (+)
DESPESAS DE CAPITAL	5.454.000,00	5.454.000,00	5.101.643,32	1.640.373,86	1.639.574,86	352.356,68 (+)
INVESTIMENTOS	5.454.000,00	5.454.000,00	5.101.643,32	1.640.373,86	1.639.574,86	352.356,68 (+)
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTARIAS)	75.991.704,00	75.812.763,05	65.331.422,72	65.331.422,72	65.268.214,78	10.481.340,33 (+)
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	75.991.704,00	75.811.200,91	65.329.860,59	65.329.860,59	65.266.652,65	10.481.340,32 (+)
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.562,14	1.562,13	1.562,13	1.562,13	0,01 (+)
SUBTOTAL DAS DESPESAS	788.161.750,00	788.161.750,00	691.283.223,58	679.846.693,61	643.146.438,28	96.878.526,42 (+)
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	788.161.750,00	788.161.750,00	691.283.223,58	679.846.693,61	643.146.438,28	96.878.526,42 (+)
TOTAL	788.161.750,00	788.161.750,00	691.283.223,58	679.846.693,61	643.146.438,28	96.878.526,42 (+)





GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS
SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA CENTRAL DE CONTADORIA GERAL

Balanco de 2017

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

3

26/02/2018 19:37:27

1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

ADMINISTRACAO DIRETA
ANEXO 12 LEI 4320

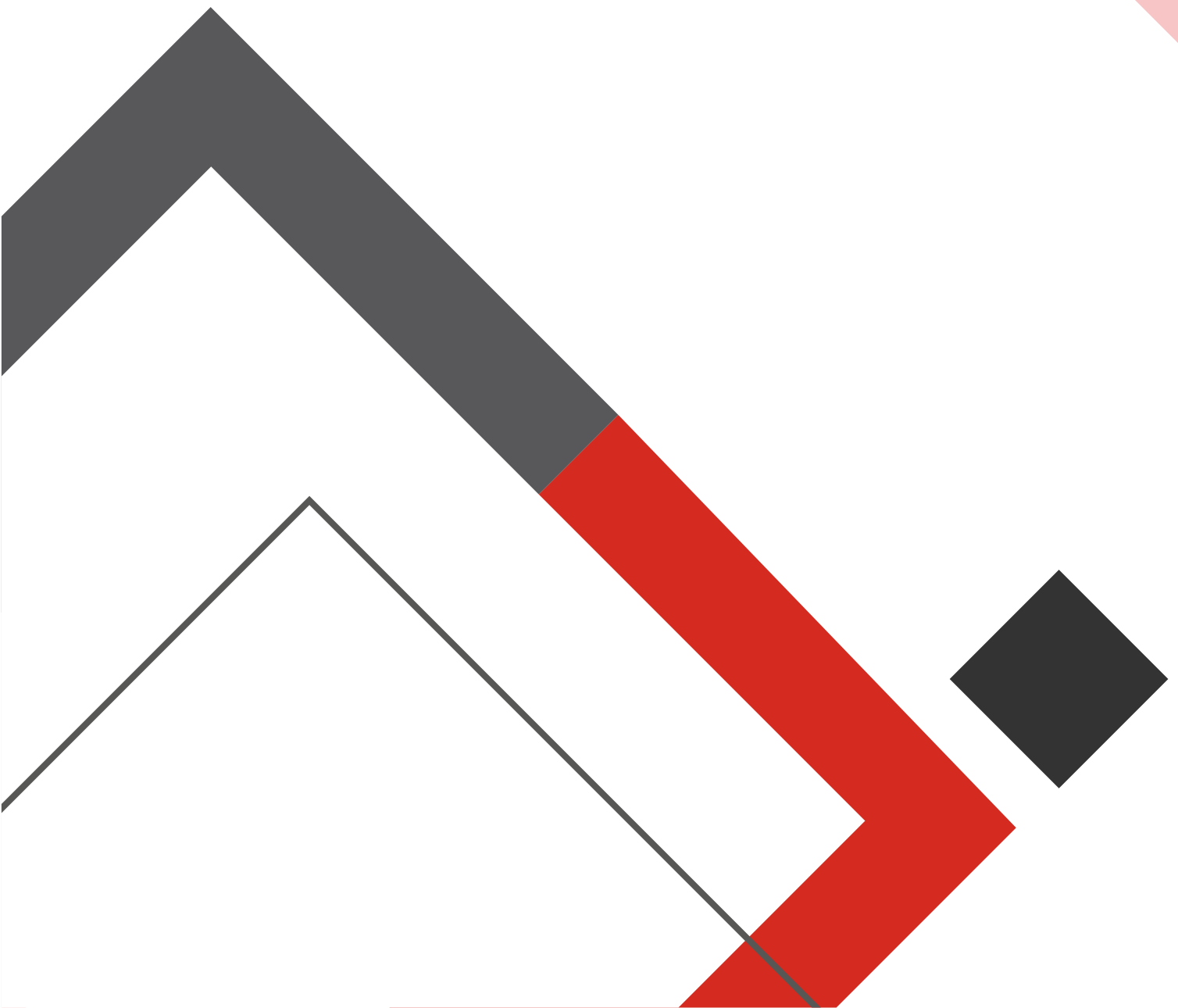
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	INSCRITOS EM EXERC ANTERIORES (a)	INSCRITOS EM 31/DEZ DO EXERC ANTERIOR (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIAS)		18.631.464,07	17.636.839,31	17.636.839,31	981.860,65	12.764,11 (+)
DESPESAS CORRENTES		8.200.705,09	7.345.177,16	7.345.177,16	852.263,82	3.264,11 (+)
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		8.200.705,09	7.345.177,16	7.345.177,16	852.263,82	3.264,11 (+)
DESPESAS DE CAPITAL		10.430.758,98	10.291.662,15	10.291.662,15	129.596,83	9.500,00 (+)
INVESTIMENTOS		10.430.758,98	10.291.662,15	10.291.662,15	129.596,83	9.500,00 (+)
TOTAL		18.631.464,07	17.636.839,31	17.636.839,31	981.860,65	12.764,11 (+)

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS EM EXERC ANTERIORES (a)	INSCRITOS EM 31/DEZ DO EXERC ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a+b-c-d)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIAS)	130.644,58	179.859,70	310.379,28	125,00	
DESPESAS CORRENTES	130.644,58	179.859,70	310.379,28	125,00	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	125,00	178.914,70	178.914,70	125,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	130.519,58	945,00	131.464,58		
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTARIAS)		63.749,98	63.749,98		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		63.749,98	63.749,98		
TOTAL	130.644,58	243.609,68	374.129,26	125,00	



1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.2 Balanço Financeiro





Balço de 2017
BALANÇO FINANCEIRO

26/02/2018 20:40:51

1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

RECEITA

ADMINISTRACAO DIRETA
ANEXO 13 LEI 4320

T I T U L O	EXERCICIO 2017	EXERCICIO 2016
RECEITA ORCAMENTARIA	6.445.495,10	9.177.357,19
RECEITAS CORRENTES	6.445.495,10	9.177.357,19
RECEITA PATRIMONIAL	4.619.769,45	7.643.910,82
RECEITA DE SERVICOS	181.830,00	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.643.895,65	1.533.446,37
RECEBIMENTOS EXTRA-ORCAMENTARIOS	351.623.322,34	255.271.685,44
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	36.700.255,33	243.609,68
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	11.436.529,97	18.631.464,07
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	303.486.537,04	236.396.611,69
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	923.221.108,47	877.388.029,07
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	923.221.108,47	877.349.876,03
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS		38.153,04
SALDO EM ESPECIE DO EXERCICIO ANTERIOR	34.427.006,79	28.001.311,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	34.427.006,79	28.001.311,66
TOTAL	1.315.716.932,70	1.169.838.383,36

DESPESA

T I T U L O	EXERCICIO 2017	EXERCICIO 2016
DESPESA ORCAMENTARIA	691.283.223,58	652.933.707,71
DESPESA ORCAMENTARIA	625.951.800,86	588.228.637,96
LEGISLATIVA	432.622.640,06	432.868.834,58
PREVIDENCIA SOCIAL	193.329.160,80	155.359.803,38
DESPESA INTRA ORCAMENTARIA	65.331.422,72	64.705.069,75
LEGISLATIVA	64.952.372,26	64.347.165,14
PREVIDENCIA SOCIAL	379.050,46	357.904,61
PAGAMENTOS EXTRAORCAMENTARIOS	307.817.901,72	262.709.168,05
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	374.129,26	426.740,94
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	17.636.839,31	14.292.273,59
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	289.806.933,15	247.990.153,52
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	281.561.767,47	219.768.500,81
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	265.432.612,81	219.191.367,16
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	16.129.154,66	577.133,65
SALDO EM ESPECIE PARA O EXERCICIO SEGUINTE	35.054.039,93	34.427.006,79
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	35.054.039,93	34.427.006,79
TOTAL	1.315.716.932,70	1.169.838.383,36



1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.3 Balanço Patrimonial



Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
BALANÇO PATRIMONIAL
 Exercício: 2017

Ativo	Nota	2017	2016	Passivo e Patrimônio Líquido	Nota	2017	2016
Ativo Circulante	5.1			Passivo Circulante	5.3		
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.1.1	35.054.039,93	34.427.006,79	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assis. a Pagar a Curto Prazo	5.3.1	36.698.280,13	242.789,68
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	5.1.2	44.940.861,92	48.410.609,10	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.3.2	1.176,20	131.554,58
Estoques	5.1.3	538.012,90	521.891,59	Demais Obrigações a Curto Prazo	5.3.3	16.804.805,56	7.661.669,70
Total do Ativo Circulante		80.532.914,75	83.359.507,48	Total do Passivo Circulante		53.504.261,89	8.036.013,96
Ativo Não Circulante	5.2			Passivo Não Circulante	5.4		-
Ativo Realizável a Longo Prazo	5.2.1	254.334,67	56.194,96	Provisões a Longo Prazo	5.4.1	69.873,90	-
Imobilizado	5.2.2	22.448.104,53	25.397.955,85				
Total do Ativo Não Circulante		22.702.439,20	25.454.150,81	Total do Passivo Não Circulante		69.873,90	-
				Patrimônio Líquido			
				Resultados Acumulados		49.661.218,16	100.777.644,33
				Total do Patrimônio Líquido	5.5	49.661.218,16	100.777.644,33
TOTAL ATIVO		103.235.353,95	108.813.658,29	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		103.235.353,95	108.813.658,29

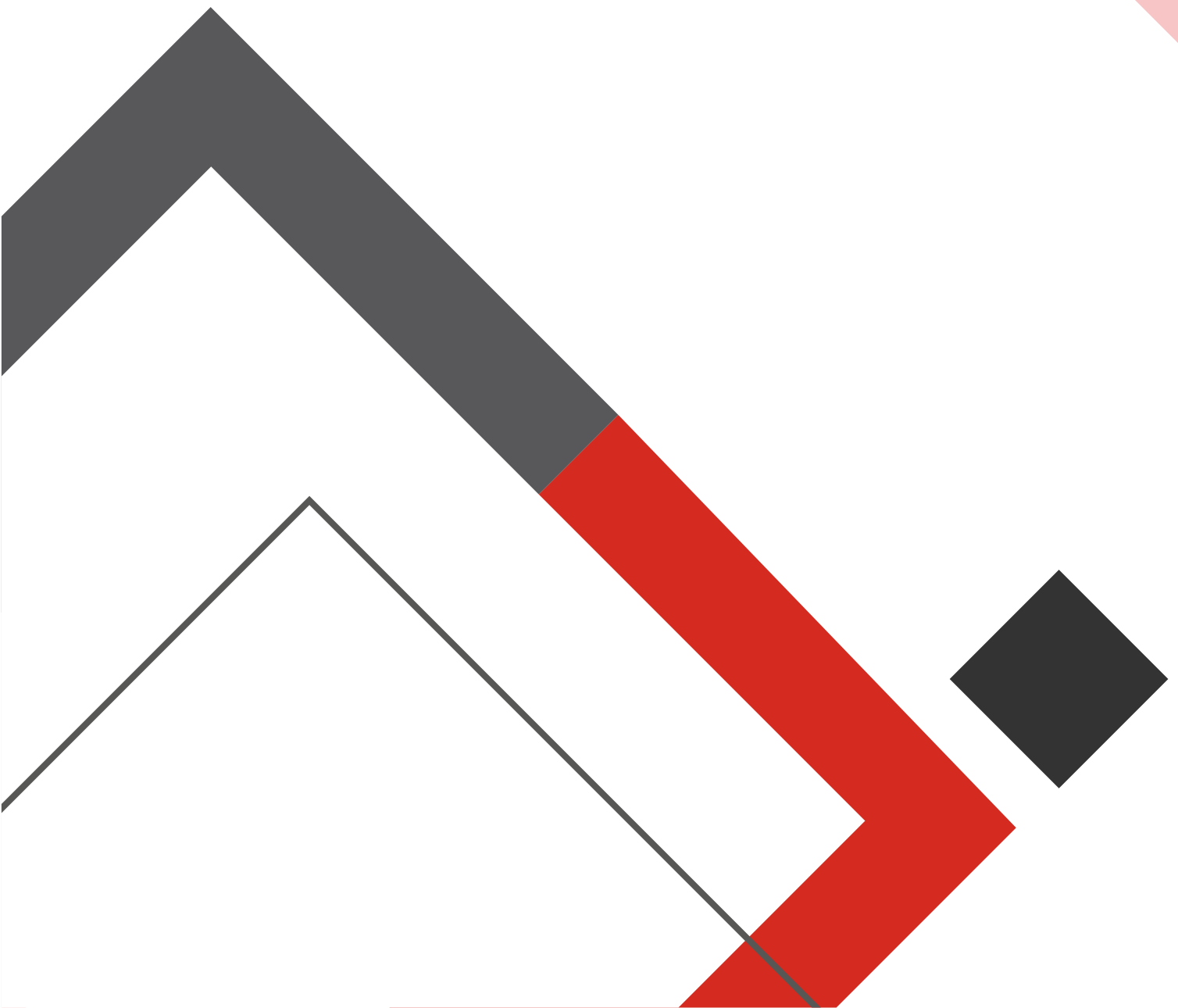


Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
 Exercício: 2017

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	82.119.887,40	82.837.615,89
Ativo Permanente	21.115.466,55	25.976.042,40
Total do Ativo	103.235.353,95	108.813.658,29
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	64.953.555,97	26.667.388,03
Passivo Permanente	69.873,90	0,00
Total do Passivo	65.023.429,87	26.667.388,03
Saldo Patrimonial (III) = (I – II)	38.211.924,08	82.146.270,26
Contas de Compensação		
Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contragarantias recebidas	2.300.456,21	2.683.245,23
Direitos Contratuais	48.968,24	26.142,35
Total dos Atos Potenciais Ativos	2.349.424,45	2.709.387,58
Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Obrigações contratuais	46.660.638,84	40.588.047,38
Total dos Atos Potenciais Passivos	46.660.638,84	40.588.047,38

1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.4 Demonstrações das Variações Patrimoniais



Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Exercício: 2017

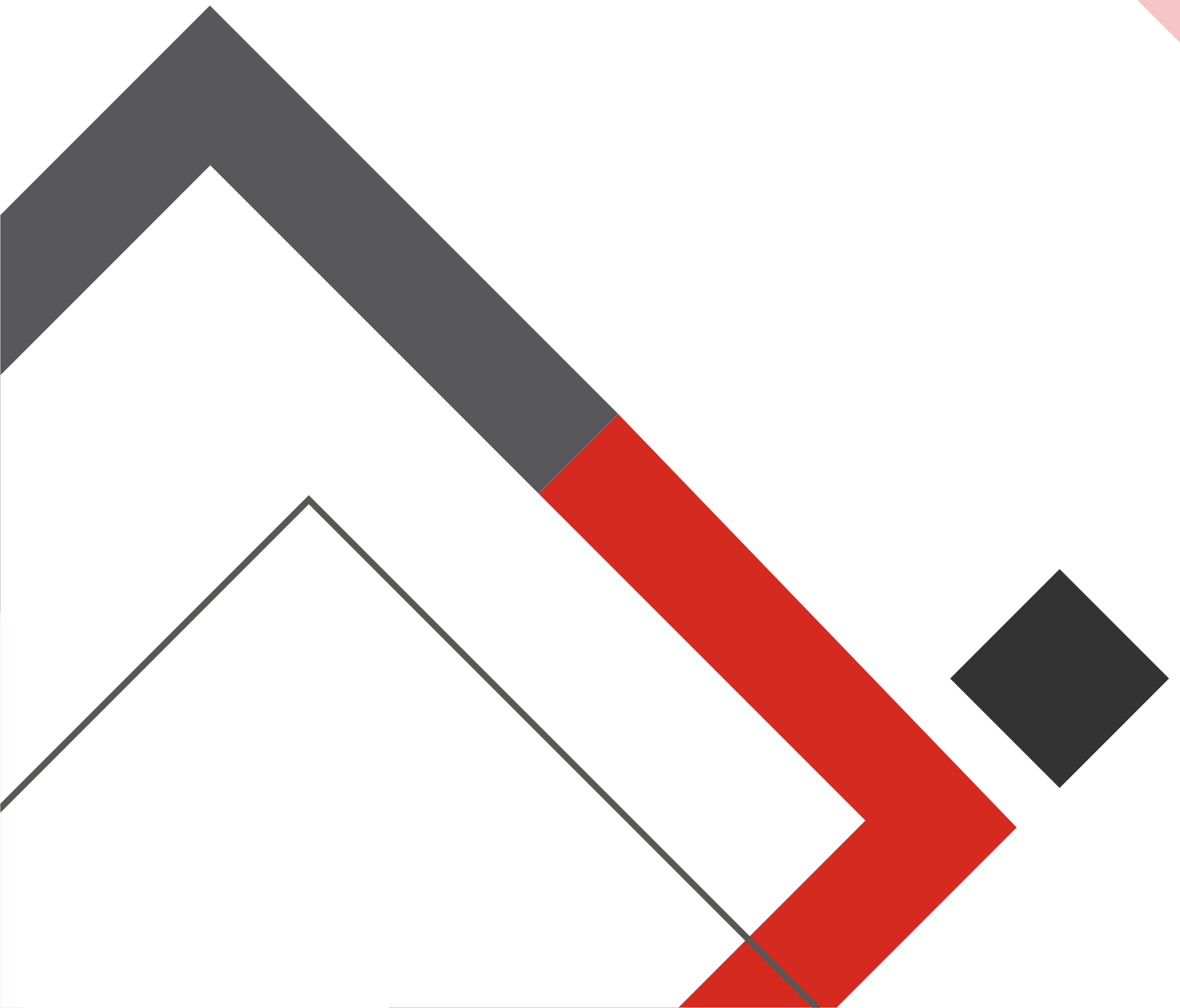
Variações Patrimoniais Aumentativas	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	6	-202.743,87	-35.646,51
Exploração de bens, Direitos e Prestação de Serviços	6	-202.743,87	-35.646,51
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	6	-4.643.711,99	-7.608.264,31
Variações Monetárias e Cambiais	6	-44.856,41	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	6	-4.598.855,58	-7.608.264,31
Transferências e Delegações Recebidas	6	-923.221.108,47	-877.388.029,07
Transferências Intragovernamentais	6	-923.221.108,47	-877.388.029,07
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	6	-121.725,46	-232.850,30
Ganhos com Incorporação de Ativos	6	-121.725,46	-232.850,30
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	6	-5.834.630,36	-1.533.446,37
Reversão de Ajustes de Perdas	6	-38.136,70	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	6	-5.796.493,66	-1.533.446,37
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		-934.023.920,15	-886.798.236,56
Variações Patrimoniais Diminutivas			
Pessoal e Encargos	6	447.174.834,83	428.726.682,75
Remuneração a Pessoal	6	355.684.176,47	356.284.776,61
Encargos Patronais	6	67.881.340,22	66.959.335,17
Outros Benefícios a Pessoal	6	87.807,61	85.319,15
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	6	23.521.510,53	5.397.251,82
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	6	172.576.641,57	152.216.546,06
Aposentadorias e Reformas	6	170.540.642,33	150.267.281,83
Pensões	6	1.531.354,23	1.531.354,23
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	6	504.645,01	417.910,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	6	55.102.383,71	46.398.325,70
Uso de Material de Consumo	6	569.189,60	577.050,15
Serviços	6	51.880.728,06	43.629.561,60
Depreciação, Amortização e Exaustão	6	2.652.466,05	2.191.713,95

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício: 2017

Variações Patrimoniais Diminutivas			
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	6	750,68	544,14
Juros e Encargos de Mora	6	750,68	544,14
Transferências e Delegações Concedidas	6	281.611.767,47	219.964.674,67
Transferências Intragovernamentais	6	281.561.767,47	219.914.674,67
Transferências a Instituições Privadas	6	50.000,00	50.000,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	6	2.163.122,25	-
Reavaliação, Redução ao Valor Recuperável e Ajustes para Perdas	6	2.163.122,25	-
Tributárias	6	1.408,79	1.257,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6	1.408,79	1.257,24
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	6	26.509.437,02	14.468.643,61
Premiações	6	2.430,00	8.795,00
VPD de Constituição de Provisões	6	69.873,90	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	6	26.437.133,12	14.459.848,61
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		985.140.346,32	861.776.674,17
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I – II)		51.116.426,17	-25.021.562,39

1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.5 Demonstração dos Fluxos de Caixa



Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Exercício: 2017

QUADRO - DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

TÍTULO	EXERCÍCIO 2017	EXERCÍCIO 2016
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	874.497.272,57	640.560.548,74
Receitas Derivadas e Originárias	6.445.495,10	9.177.357,19
Transferências recebidas Execução Orçamentária/RP	640.862.008,74	631.383.191,55
Outros ingressos extraorçamentários	227.189.768,73	0,00
Desembolsos	867.557.842,29	635.936.510,96
Pessoal e Demais Despesas	583.844.747,12	570.771.273,07
Transferências Concedidas	65.381.422,72	64.771.761,75
Outras movimentações operacionais e extraorçamentárias	218.331.672,45	393.476,14
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	6.939.430,28	4.624.037,78
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	5.618.839,87	12.255.014,90
Transferências recebidas Execução Orçamentária/RP	5.618.839,87	12.255.014,90
Desembolsos	11.931.237,01	10.453.357,55
Aquisição de Ativo Não Circulante	11.931.237,01	10.453.357,55
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-6.312.397,14	1.801.657,35
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II)	627.033,14	6.425.695,13
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial (1)	34.427.006,79	28.001.311,66
Caixa e Equivalentes de Caixa Final (2)	35.054.039,93	34.427.006,79
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO EXERCÍCIO (2-1)	627.033,14	6.425.695,13

Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 Exercício: 2017

QUADRO - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

TÍTULO	EXERCÍCIO 2017	EXERCÍCIO 2016
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Patrimonial	20.913,87	35.646,51
Receita de Serviços	181.830,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	4.598.855,58	7.608.264,31
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.643.895,65	1.533.446,37
TOTAL DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	6.445.495,10	9.177.357,19

QUADRO - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

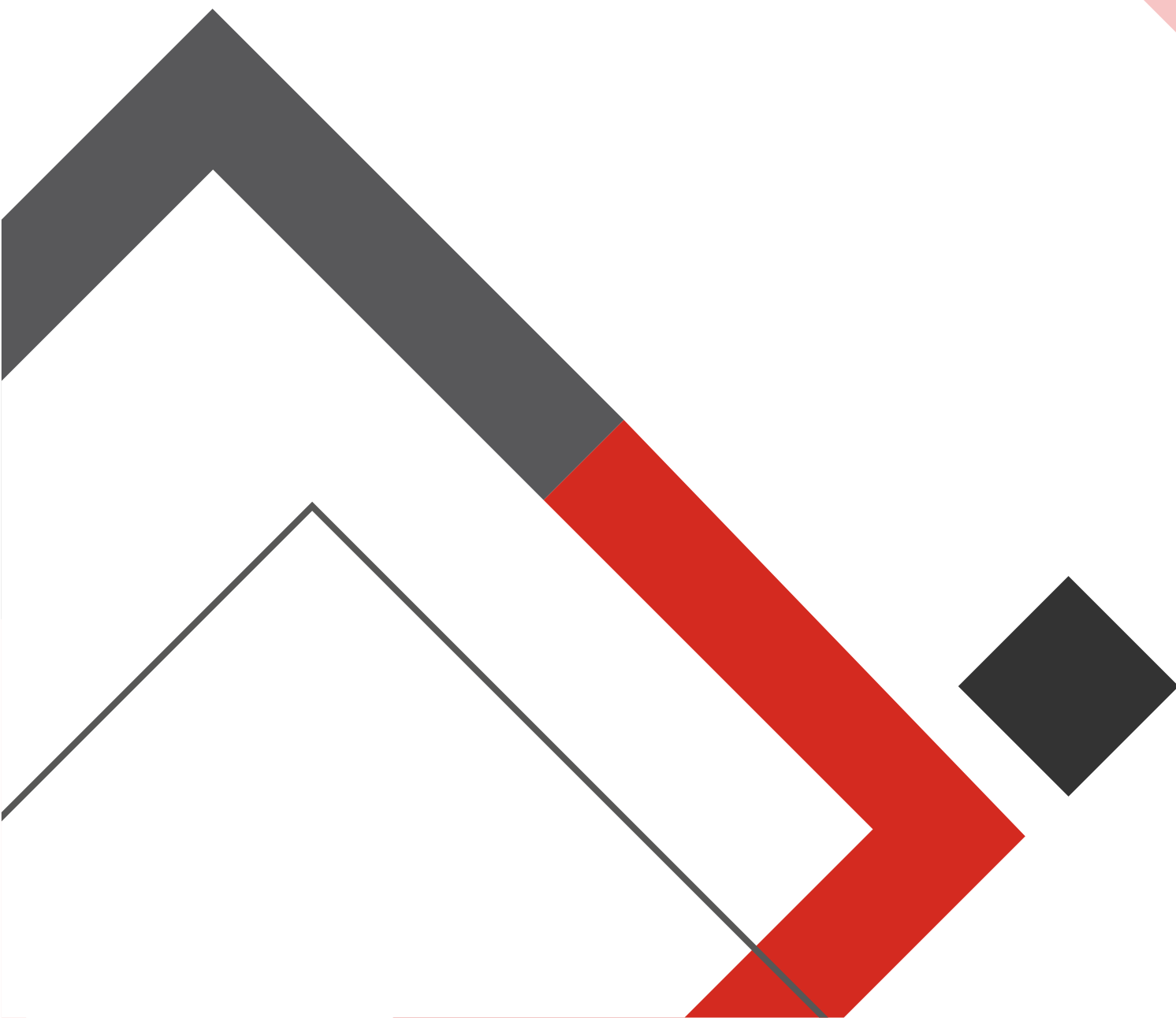
TÍTULO	EXERCÍCIO 2017	EXERCÍCIO 2016
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intragovernamentais	65.331.422,72	64.721.761,75
Outras Transferências Concedidas	50.000,00	50.000,00
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	65.381.422,72	64.771.761,75

QUADRO - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESA POR FUNÇÃO

TÍTULO	EXERCÍCIO 2017	EXERCÍCIO 2016
Legislativa	427.162.549,62	415.631.685,38
Administração	0,00	16.891,97
Previdência Social	193.359.874,99	155.365.360,40
Despesa de Pessoal a Pagar**	-36.677.677,49	-242.664,68
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	583.844.747,12	570.771.273,07

**Refere-se ao RPP de pessoal que é considerado pago na execução orçamentária.

2 - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS





TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil em 31 de dezembro de 2017.

DIRETOR DE FINANÇAS

Eduardo Rodrigues Chaves

COORDENADORA DE CONTABILIDADE

Flávia de Araújo e Silva

EQUIPE DA COORDENADORIA DE CONTABILIDADE

Amanda Flores

Ana Paula Fernandes da Silva de Carvalho

Antônia Mara Chaves do Carmo

Berenice Maria S. Rezende

Elaine Pacheco de Souza Caus

Francisca Antônia de Jesus

Gilvanda Dantas Rubal

Marcos Manata Elói

Maria de Lourdes Silva Miranda

Maria Elizabete Pinheiro Silva

Mônica da Consolação Souza Mendes

Sônia Maria dos Santos Maia

Wilma Lana Leite de Carvalho e Oliveira



INTRODUÇÃO

O Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais apresenta as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis (DC) do exercício 2017, comparativas ao exercício 2016, quando aplicável.

As Notas Explicativas, consideradas parte integrante das Demonstrações Contábeis, têm a finalidade de prestar informações adicionais àquelas apresentadas nos quadros das Demonstrações Contábeis, com o intuito de facilitar a compreensão do texto aos diversos usuários.

As Notas foram redigidas em linguagem clara e objetiva, com o fito de proporcionar fácil entendimento, corroborando o processo de transparência na gestão pública.

Cabe destacar que a Administração Pública brasileira vem realizando a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, cujo marco foi a publicação da Portaria n. 184/2008 do Ministério da Fazenda. Nesse sentido, a Secretaria do Tesouro Nacional (STN), órgão central do Sistema de Contabilidade Federal, vem editando normativos, manuais e instruções de procedimentos contábeis, em consonância com os pronunciamentos da *International Federation of Accountants (IFAC)* e com as normas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) aplicadas ao setor público para condução desse processo de convergência.

Deste modo, o patrimônio das entidades públicas passará a ser registrado de forma completa, abrangendo todos os Ativos e Passivos, em conformidade com o princípio da competência, subsidiando, assim, melhor tomada de decisão por parte de todos os usuários da informação contábil.

A Coordenadoria de Contabilidade do Tribunal de Contas está trabalhando de forma árdua para que todos os Ativos e Passivos da entidade estejam registrados contabilmente em curto prazo.



ESTRUTURA DAS NOTAS EXPLICATIVAS

1. INFORMAÇÕES GERAIS
2. RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS
3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
4. BALANÇO FINANCEIRO
5. BALANÇO PATRIMONIAL
6. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
7. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
8. DEMONSTRATIVOS FISCAIS – RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
9. EVENTOS SUBSEQUENTES
10. INFORMAÇÕES GERENCIAIS SOBRE CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS



1 INFORMAÇÕES GERAIS

O Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, criado pela Constituição Mineira de 1935, é o órgão de controle externo da gestão dos recursos públicos. Tem sede na capital e jurisdição própria e privativa sobre as matérias e pessoas sujeitas a sua competência.

O controle externo exercido pelo Tribunal compreende a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial e abrange os aspectos de legalidade, legitimidade, economicidade e razoabilidade de atos que gerem receita ou despesa pública.

A Constituição Estadual, ao tratar da fiscalização dos bens e valores públicos, estabeleceu no art. 76 as diretrizes que norteiam as ações de controle externo, consolidadas e detalhadas pela Lei Complementar n. 102, de 17 de janeiro de 2008.

A estrutura vigente do órgão se encontra normatizada por meio da Resolução n. 03, de 29/03/2017, que dispõe sobre a estrutura organizacional e as atribuições das unidades do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

O sistema contábil utilizado no TCEMG é o Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI), também utilizado pelos demais entes que compõem a estrutura do Governo do Estado de Minas Gerais e gerido pela Secretaria de Estado da Fazenda (SEF/MG). Nele são registradas as etapas de execução do orçamento, assim como as contas de controle e de natureza patrimonial. Esse sistema está em fase de reestruturação para se adequar às novas regras contábeis.

O TCEMG vem efetuando os procedimentos necessários à convergência às novas normas contábeis, observando os prazos estipulados pela STN por meio da Portaria n. 548/2015. Em 2012 foi constituído grupo de estudo formado por servidores do órgão no intuito de aprimorar os conhecimentos às novas regras contábeis. No ano seguinte, foi publicada a Portaria n. 56/2013, que instituiu cronograma com prazos para adoção completa dos procedimentos contábeis patrimoniais, alinhados aos prazos estipulados pela STN (Portaria n. 753/2012). Alguns resultados foram alcançados até o final de 2014.

Com a publicação da Portaria STN n. 548, de 24/09/2015, que instituiu novos prazos e detalhamento dos procedimentos, o TCE elaborou novo cronograma de ações necessárias para implementação dos procedimentos contábeis (Portaria n. 89/PRES./2015), que estabeleceu os prazos em consonância com aqueles firmados pela STN. Os procedimentos aplicáveis à realidade do TCE estão listados a seguir:

- 1) Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber decorrentes de multas aplicadas pelo TCEMG bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.
- 2) Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).
- 3) Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.



- 4) Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência.
- 5) Evidenciação de Ativos e Passivos Contingentes em contas de controle e em notas explicativas.
- 6) Reconhecimento, mensuração e evidenciação de *softwares*, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis, e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.
- 7) Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro).

Como resultados dos esforços empreendidos pelas unidades envolvidas nos processos, o TCEMG conseguiu implementar até o presente momento os seguintes procedimentos contábeis patrimoniais: (i) reconhecimento de obrigações com fornecedores por competência (no que tange à despesa com bens móveis e material de consumo); (ii) registro da avaliação ao valor justo dos bens móveis e imóveis (estes controlados de forma consolidada pela Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão – SEPLAG), assim como registro da depreciação mensal; (iii) reconhecimento das provisões e Passivos Contingentes; (iv) reconhecimento dos créditos a receber por competência; (v) atualização do valor dos investimentos; e (vi) reconhecimento e evidenciação dos bens do patrimônio cultural.

O TCEMG está envidando esforços para implementar os demais procedimentos no menor tempo possível, considerando sempre a integridade e a fidedignidade da informação contábil. O estágio de implementação desses procedimentos será apresentado nas Notas Explicativas ao Balanço Patrimonial. Foram constituídos grupos de trabalho para discussão dos temas e levantamento das informações necessárias para reconhecimento, mensuração e avaliação dos Ativos e Passivos. Cabe destacar que são necessários ajustes nos diversos sistemas de informações utilizados pelo órgão para que os dados sejam gerados com conteúdo correto e em prazo hábil para subsidiar o registro contábil. Esse fato torna o processo de implementação das novas normas complexo e demorado.

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) são compostas pelos demonstrativos enumerados pela Lei n. 4.320/1964 e pelos exigidos pela NBCT 16.6. As demonstrações obrigatórias para o exercício de 2017 e aplicáveis ao TCEMG são as listadas a seguir:

- a. Balanço Orçamentário;
- b. Balanço Financeiro;
- c. Balanço Patrimonial;
- d. Demonstração das Variações Patrimoniais;
- e. Demonstração dos Fluxos de Caixa.



Serão apresentadas, nos itens 3 a 6 destas Notas Explicativas, informações adicionais aos demonstrativos acima elencados nas letras “a” a “d”, com o intuito de facilitar a compreensão pelos diversos usuários.

2 RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

Os principais normativos e legislação utilizados para embasar o processo de reconhecimento, mensuração/avaliação, registro e evidenciação do patrimônio do TCEMG encontram-se listados a seguir:

- Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP), editadas pelo CFC, que dispõem sobre aspectos contábeis específicos da gestão governamental;
- Lei n. 4.320, de 17/03/1964, que estatui as normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios;
- Lei Complementar n. 101, de 04/05/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF), que estabelece as normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;
- Portaria STN n. 634, de 19/11/2013, que dispõe sobre as regras gerais acerca das diretrizes, normas e procedimentos contábeis aplicáveis aos entes da Federação, com vistas à consolidação das contas públicas da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, sob a mesma base conceitual;
- Portaria Interministerial STN/SOF n. 1, de 10/12/2015, que aprova a Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários (PCO) da 6ª Edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);
- Portaria STN n. 700, de 10/12/2015, que aprova as Partes II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PCP), III – Procedimentos Contábeis Específicos (PCE), IV – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) e V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) da 6ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);
- Portaria STN n. 548, de 24/09/2015, que dispõe sobre prazos-limite de adoção dos procedimentos contábeis patrimoniais aplicáveis aos entes da Federação, com vistas à consolidação das contas públicas da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, sob a mesma base conceitual;
- Nota Técnica n. 6/2016/CCONF/SUCON/STN/MF-DF, que dispõe sobre a não obrigatoriedade de apresentação dos anexos originais da Lei n. 4.320/1964 para a STN;
- Portaria TCEMG n. 62/PRES./2017, que dispõe sobre as datas-limite e atividades relativas ao encerramento do exercício financeiro e a apresentação e formalização da prestação de contas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, exercício de 2017;



- Decreto n. 47.282/2017, que dispõe sobre o encerramento do exercício financeiro de 2017 para os órgãos e entidades da Administração Pública Estadual e dá outras providências.

Os requisitos de reconhecimento e mensuração dispostos nos padrões internacionais de contabilidade referentes aos itens componentes das demonstrações contábeis do setor público não foram totalmente aplicados em face do processo de convergência às normas internacionais estar em andamento.

Os critérios de mensuração dos Ativos e Passivos obedecem ao determinado na NBC TSP – Estrutura Conceitual, de 23/09/2016, que estabelecem os conceitos a serem aplicados na elaboração e na divulgação formal dos Relatórios Contábeis de Propósito Geral das Entidades do Setor Público.

3 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, segundo o MCASP, demonstra as receitas e despesas orçamentárias previstas em confronto com as realizadas.

O orçamento do TCEMG para o exercício de 2017 é composto por seis ações alocadas aos Programas do Plano Plurianual de Ação Governamental (PPAG) 2016-2019, conforme descrito no quadro a seguir. Para elaboração dos programas e ações que integram o PPAG, assim como revisão deste instrumento de planejamento, inclusive no que tange à definição de indicadores e metas físicas, a Coordenadoria de Orçamento e Finanças do TCE trabalha em conjunto com a Diretoria de Gestão Estratégica e Inovação de modo a compatibilizar o orçamento com o planejamento estratégico da organização.

Ações	Programa - PPAG
2121 - Modernização da infraestrutura física e tecnológica para o aperfeiçoamento das ações fiscalizatórias	701 - Apoio à administração pública
2157 - Auxílios alimentação, creche, moradia, saúde e outros auxílios	
2009 - Direção Administrativa	
2145 - Capacitação de servidores do TCE, Entes Jurisdicionados e Representantes de Entidades da sociedade	760 - Capacitação e orientação na gestão dos recursos públicos
7006 - Proventos de inativos, civis e pensionistas	702 - Obrigações Especiais
4445 - Fiscalização da gestão dos recursos públicos	746 - Controle externo da gestão dos recursos públicos

Fonte: SEPLAG, em: <http://www.planejamento.mg.gov.br/pagina/planejamento-e-orcamento/plano-plurianual-de-acao-governamental-ppag/plano-plurianual-de-acao>



A execução das despesas, em comparação ao crédito aprovado, pode ser analisada no relatório “Execução Orçamentária da despesa por Projeto/Atividade” que compõe a Prestação de Contas do TCE (anexos).

Classificação funcional programática da despesa

A despesa realizada, segundo a classificação funcional programática, comparando os exercícios de 2017 com 2016, encontra-se resumida na tabela a seguir.

Funcional Programática	Despesa Empenhada 2016	Despesa Empenhada 2017	Variação
Modernização da infraestrutura física e tecnológica para o aperfeiçoamento das ações fiscalizatórias	14.600.254,18	5.101.643,32	(9.498.610,86)
Capacitação de servidores do TCE, Entes Jurisdicionados e Representantes de Entidades da sociedade	1.224.389,28	875.168,78	(349.220,50)
Proventos de inativos, civis e pensionistas	155.717.707,99	193.708.211,26	37.990.503,27
Auxílios alimentação, creche, moradia, saúde e outros auxílios	13.249.485,23	13.859.669,86	610.184,63
Fiscalização da gestão dos recursos públicos	451.087.484,80	445.241.767,04	(5.845.717,76)
Direção Administrativa	17.054.386,23	32.496.763,32	15.442.377,09
Total	652.933.707,71	691.283.223,58	38.347.499,87

Houve redução no recurso alocado à ação “Modernização da infraestrutura física e tecnológica para o aperfeiçoamento das ações fiscalizatórias” no exercício de 2017 em comparação ao anterior, uma vez que grande parte da despesa de investimentos realizada em 2016 foi em razão da construção de um prédio para funcionamento da Central Suricato de Fiscalização Integrada, Inteligência e Inovação.

As variações nas despesas executadas nas Ações de Fiscalização da gestão dos recursos públicos e Direção Administrativa podem ser explicadas, dentre outros motivos, pelo fato da realocação do contrato de apoio administrativo (cerca de R\$15 milhões) da primeira para a segunda ação.



As metas físicas e financeiras (previsto x realizado) contempladas no Plano Plurianual de Ação Governamental se encontram detalhadas no Relatório sobre a gestão que também compõe a Prestação de Contas.

Classificação por categoria econômica da despesa

O detalhamento da despesa empenhada x crédito autorizado, por grupo de natureza de despesa, encontra-se a seguir:

Grupo de natureza da despesa	Dotação inicial (R\$)	Despesa Empenhada (R\$)	Saldo da dotação (R\$)
Pessoal e encargos sociais	692.884.357,00	619.216.360,28	73.667.996,72
Outras despesas correntes	89.823.393,00	66.965.219,98	22.858.173,02
Investimentos	5.454.000,00	5.101.643,32	352.356,68
Total	788.161.750,00	691.283.223,58	96.878.526,42

Em relação à execução da despesa orçamentária em 2017, houve economia de R\$96 milhões decorrente do esforço para contenção de gastos durante o período de crise em que o país se encontrava.

Cabe informar que no processo de contabilização da folha de pagamento do mês de março de 2017, foi registrado indevidamente no grupo de pessoal e encargos, o valor de R\$11.051,07 no elemento item de despesa “94.01” (indenizações trabalhistas), mas o correto seria o registro no elemento-item “16.05”, por se tratar de conversão de férias-prêmio em espécie, conforme inciso II, artigo 31 da Constituição Estadual (alterado pela Emenda Constitucional n.º 18, de 21/12/95).

Não houve abertura de créditos adicionais para o orçamento de 2017, apenas pequenos remanejamentos entre as modalidades de aplicação das despesas.

A comparação da execução dos exercícios 2017 com 2016, por grupo de natureza de despesa, está descrita na tabela a seguir:

Grupo de natureza da despesa	31/12/2016	31/12/2017
Pessoal e encargos sociais	580.490.417,70	619.216.360,28
Outras despesas correntes	57.843.035,83	66.965.219,98
Investimentos	14.600.254,18	5.101.643,32
Total	652.933.707,71	691.283.223,58



Para execução das despesas, existem nove unidades executoras ativas na estrutura do TCEMG e cada uma executa o orçamento de acordo com a competência da unidade administrativa, conforme Resolução n. 03/2017, que dispõe sobre a estrutura organizacional do TCEMG.

Do montante executado em 2017, foram inscritos R\$ 11.436.529,97 em Restos a Pagar Não Processados (RPNP), decorrentes de contratos firmados pelo TCEMG, englobando tanto os serviços prestados no mês de dezembro (incluindo os serviços de natureza contínua) como as contratações de aquisições de bens permanentes, cujo processo licitatório foi concluído no final do exercício, não havendo tempo para a entrega e, conseqüentemente, para a liquidação. Quase a totalidade do saldo inscrito em RPNP do exercício de 2016 foi pago ou cancelado durante o ano de 2017, restando R\$12.764,11 referente a três contratações que possuíam pendência para liberação da liquidação pela unidade gestora. O montante de R\$130.519,58 de RPP inscrito em 2015, pendência de ação judicial, foi pago no exercício de 2017 por meio de depósito em juízo autorizado pela Justiça do Trabalho.

Também foram inscritos R\$36.700.255,33 de Restos a Pagar Processados (RPP), cujos saldos encontram-se explicados na sessão “Balanço Patrimonial”, nos grupos de contas “Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo” e Fornecedores. A maior parte do RPP se refere às obrigações da folha de pagamentos do mês de dezembro.

De acordo com as exigências legais e com as boas práticas contábeis, foram realizados procedimentos para que não fossem inscritos indevidamente Restos a Pagar. Desse modo, as unidades executoras foram contatadas, formalmente, no final do mês de novembro e no decorrer do mês de dezembro, para que informassem se os saldos de empenhos seriam executados dentro do exercício e, caso contrário, se poderiam ser cancelados.

Conforme detalhado no Relatório de Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar, constante do Relatório de Gestão Fiscal do 3º Quadrimestre de 2017, havia, em 31/12/2017, disponibilidade de caixa para acobertar todo o saldo de Restos a Pagar Não Processado inscrito, de modo que não houve necessidade de cancelar empenhos por insuficiência financeira.

Cabe ressaltar que o saldo da conta contábil “6221304 - Crédito Empenhado Liquidado Pago” contempla os registros de folha de pagamento dos salários de dezembro que foram liquidados, mas não pagos. De acordo com informações obtidas junto à Diretoria Central de Contabilidade/SEFMG, que coordena o SIAFI, os valores referentes ao processo de folha de pagamento são considerados como pagos no momento da apropriação da despesa orçamentária pela impossibilidade técnica do sistema SIAFI apurar, por empenho, o valor pago quando da emissão da ordem de pagamento. Tal sistemática irá ser modificada quando da implantação do GRP, sistema de gestão integrada do Governo do Estado de Minas Gerais, cuja previsão de início de operação é 2019.

Deste modo, pelo balancete de encerramento do exercício não é possível apurar corretamente o saldo de restos a pagar processados subtraindo o total das contas “6221303



- Crédito Empenhado Liquidado a Pagar” e “6221304 - Crédito Empenhado Liquidado Pago”.

As receitas arrecadadas compreendem principalmente as decorrentes de aplicações financeiras e das multas imputadas aos gestores públicos jurisdicionados que deram causa à perda, extravio ou outra irregularidade que tenha resultado dano ao erário ou descumprimento de prazos. Cabe destacar que o Balanço Orçamentário não apresenta valores na coluna “Previsão inicial” e “Previsão Atualizada” das receitas pois, de acordo com informações obtidas junto à Diretoria Central de Contabilidade/SEFMG, esses valores estão consolidados em Encargos Gerais do Estado, de modo que somente a arrecadação fica evidenciada em cada unidade orçamentária.

4 BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, segundo o MCASP, evidencia as receitas e despesas orçamentárias bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa e equivalente de caixa do exercício anterior e com os que são transferidos para o início do exercício seguinte.

É possível verificar que o saldo em caixa que passa para o exercício seguinte (posição em 31/12/2017) apresentou aumento de R\$627.033,14 em relação ao saldo registrado no final do exercício de 2016. Apesar do saldo ter sofrido pequena variação, alguns esclarecimentos devem ser ponderados:

1. O saldo de disponibilidades em 31/12/2016 estava sem o montante de despesa de pessoal relativa à folha de pagamentos do mês de dezembro; naquela época, o TCE efetuava o pagamento dos salários dos servidores dentro do mês de competência (envio para instituição bancária dentro do mês e crédito na conta dos servidores no primeiro dia útil);
2. a partir do segundo semestre de 2017, o TCE passou a efetuar o pagamento dos salários no 5º. dia útil do mês subsequente, uma vez que a transferência financeira efetuada pelo Tesouro Central deixou de ser enviada dentro do mês; assim, o saldo de Disponibilidades em 31/12/2017 não deduzia a despesa de pessoal de competência de dezembro, como fora realizado em 2016; o saldo de restos a pagar processados de R\$36 milhões evidencia esse passivo.

Cabe esclarecer que o montante assinalado na linha “Transferências financeiras recebidas” inclui o saldo de crédito financeiro a receber do Tesouro Central em 31/12/2017, que efetivamente só foi transferido em 05/01/18, possibilitando o pagamento dos restos a pagar processados.

O montante de ingressos orçamentários do Balanço Financeiro compreende, além do montante assinalado na linha de Receitas orçamentárias (R\$6.445.495,10) que são os recursos diretamente arrecadados pelo TCE, as transferências financeiras recebidas/a receber da Secretaria de Estado da Fazenda, no montante de R\$647.830.995,47. Essas



transferências são inferiores ao montante da despesa orçamentária empenhada em 2017 (R\$691.283,223,58), uma vez que a SEF mudou a sistemática de apuração dos créditos financeiros a transferir para os poderes, conforme explicado no item 5.1.2.3. Assim, o registro contábil de transferências financeiras foi insuficiente em R\$43 milhões, sendo o TCE impossibilitado de regularizar tal registro uma vez que o mesmo é efetuado de forma centralizada pela SEF.

Cabe destacar que o formato do Balanço Financeiro não está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, em que as receitas e despesas deveriam estar evidenciadas por fonte/destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas. De acordo com informações obtidas junto à Diretoria Central de Contabilidade, unidade da Secretaria de Estado da Fazenda de Minas Gerais que é responsável pelo SIAFI e pela emissão dos demonstrativos contábeis, o motivo se deve ao fato de que o Estado de Minas Gerais ainda não está adotando a codificação de destinação de recursos, e que o assunto está sendo tratado pela STN para adoção de codificação de fonte/destinação de recursos de forma padronizada pelos entes da federação.

5 BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, conforme o MCASP, é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os Atos Potenciais, registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

A seguir, serão demonstrados os saldos dos grupos contábeis presentes no Balanço Patrimonial.

5.1 Ativo Circulante

5.1.1 Caixa e Equivalente de Caixa

As disponibilidades do TCEMG são compostas por valores registrados em caixa, conta corrente bancária e em aplicações financeiras de baixo risco. Os valores registrados em caixa foram inventariados no dia 02/10/2017 pela “ Comissão do Inventário Físico e Financeiro dos Valores em Tesouraria e das Obrigações constantes do Passivo Circulante e Não Circulante, incluindo os Atos Potenciais Passivos do Tribunal de Contas referente ao exercício de 2017.”.

As disponibilidades são mensuradas pelo valor original, não havendo necessidade de tradução de moeda estrangeira pela ausência de transações em outras moedas. As aplicações financeiras foram atualizadas pelos rendimentos até 31/12/2017.

Os valores registrados nas contas de bancos e aplicações financeiras foram conciliados com os extratos bancários. Tal conciliação pode ser verificada na sessão “Relatórios sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial” da Prestação de Contas de 2017.



Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
1.1.1.1.1.01	Caixa	506,00	0,00
1.1.1.1.1.02	Bancos Conta Movimento	17.893.170,23	15.519.009,83
1.1.1.1.1.10	Aplicações financeiras	16.533.330,56	19.535.030,10
Total		34.427.006,79	35.054.039,93

5.1.2 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Os saldos inscritos nesse grupo do Ativo referem-se a créditos diversos realizáveis até 12 meses após a data das demonstrações contábeis.

5.1.2.1 Adiantamentos concedidos

São compostos por adiantamentos concedidos a servidores (diárias de viagem) que estavam dentro do prazo de prestação de contas em 31/12/2017.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
1.1.3.1.1.01.01	Adiantamentos a Servidores	12.587,84	10.963,68
Total		12.587,84	10.963,68

5.1.2.2 Outros créditos a receber – circulante e não circulante

Com exceção da conta “Recursos bloqueados – instituição financeira”, os créditos nesse grupo são referentes às multas imputadas pelo TCE, conforme explicação a seguir. Os recursos bloqueados são referentes a depósito em juízo efetuado pelo TCE de processo trabalhista contra a empresa Atto Recursos Humanos, que manteve contrato de prestação de serviços até setembro/2015. Os valores encontravam-se registrados em Restos a Pagar Processados desde 2015 e foram depositados em juízo em 2017, após recebimento de determinação judicial.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
1.1.3.8.1.09	Recursos bloqueados – instituição financeira	0,00	319.252,63
1.1.3.8.1.88	Outros créditos a receber	0,00	3.194.129,56
1.1.3.9.1.01	Ajuste de perdas de demais créditos e valores a curto prazo	0,00	(2.124.985,55)



1.2.1.2.1.98.03	Não circulante - Contribuições e outros créditos a receber	0,00	138.658,19
Total		0,00	1.527.054,83

Outros créditos a receber decorrentes de multas imputadas pelo TCE

O saldo neste grupo refere-se aos créditos a receber decorrentes das multas imputadas pelo TCE aos gestores públicos em face de ilegalidade de despesa ou irregularidade de contas, conforme dispõe a Constituição mineira. Trata-se do reconhecimento da receita por competência.

Para definição do momento do fato gerador do crédito a receber foi considerada a data do trânsito em julgado dos processos, segundo o regime de competência para reconhecimento do ativo.

Para possibilitar o reconhecimento e mensuração deste procedimento contábil, foi instituído um grupo de trabalho destinado à implementação dos procedimentos contábeis patrimoniais relativos ao reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos não tributários decorrentes de multas imputadas pelo TCEMG aos jurisdicionados. Foram feitas várias reuniões com as unidades envolvidas para análise do assunto no período de 2013 a 2016. No primeiro semestre de 2017 o grupo de trabalho se dedicou aos testes dos relatórios gerados pelo sistema que controla as multas imputadas e que contempla todas informações necessárias para o registro contábil, que foi efetuado pela primeira vez no segundo semestre de 2017.

Algumas observações acerca do prazo de recebimento e da incidência de multa e atualização monetária são listadas a seguir:

- o Tribunal ou o Relator do processo poderá autorizar o recolhimento parcelado da importância devida a título de multa em até 12 (doze) vezes;
- as parcelas deverão ser devidamente atualizadas, observando-se o índice oficial adotado pelo Tribunal, que será fixado em ato normativo próprio;
- excepcionalmente, o Tribunal poderá autorizar o recolhimento do valor da multa em até 36 (trinta e seis) parcelas se o responsável apresentar requerimento na forma do § 4º, art. 366, da Resolução nº 12/2008, incluído pelo art. 1º da Resolução nº 1/2014, e comprovar que não possui capacidade financeira para quitá-la em 12 (doze) meses;
- para o registro dos juros e encargos de mora incidentes sobre os créditos a receber são aplicados os fatores de atualização monetária utilizados pelo Poder Judiciário do Estado de Minas Gerais na atualização dos valores das multas imputadas pelo Tribunal de Contas; a aplicação dos fatores de atualização monetária terá como termo inicial a data do trânsito em julgado da decisão nos termos do art. 3º, da Resolução 13/2013, do TCEMG;



- não havendo adimplemento da multa após o término do prazo de 30 (trinta) dias, contados da intimação da decisão definitiva, começarão a incidir juros de mora de 1% (um por cento) ao mês sobre a totalidade do valor devido, conforme art. 8º da Resolução n. 13/2013 do TCEMG;

Devido ao parcelamento ora mencionado, houve a necessidade de separar os valores referentes ao crédito a receber alocado no Ativo circulante (assim considerados por atenderem ao critério de disponibilidade para realização imediata e expectativa de realização em até doze meses após a data das demonstrações contábeis) e no não circulante.

Algumas observações acerca da baixa dos créditos registrado no ativo e encaminhamento para inscrição em dívida ativa são listadas a seguir:

- o cancelamento do crédito a receber ocorre quando há interposição de recurso após publicação do acórdão e certificação do trânsito em julgado, havendo, portanto, o cancelamento da multa e a exclusão do débito; trata-se de Pedido de Rescisão que pode ser interposto no prazo de até 2 anos a partir da data do trânsito em julgado e, em princípio, sem efeito suspensivo;
- quando o TCEMG não recebe o valor da multa imputada, após esgotados todos os procedimentos legais, os processos são encaminhados para o Ministério Público junto ao Tribunal que, posteriormente, os envia para a Advocacia Geral do Estado (AGE) para cobrança judicial. Nesse momento o TCEMG efetua a baixa do crédito a receber registrado no ativo que passará a ser controlado nos registros contábeis da AGE;
- em virtude de ainda não existir adequada integração entre as unidades financeiras do TCEMG e da AGE, não estão sendo contabilizados no grupo de controle (contas 7 e 8 dos PCASP) os valores potencialmente registrados como dívida ativa, ou seja, aqueles que foram encaminhados para cobrança pela AGE.

Ajuste de perdas de demais créditos e valores a curto prazo

O saldo de “Ajuste de Perdas prováveis” demonstra o montante potencial que o TCE deixa de arrecadar em relação ao montante de multas imputadas, conforme exigido pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. Trata-se do registro da expectativa de não recebimento visando demonstrar o ativo pelo valor de sua real liquidez.

A metodologia utilizada pautou-se na elaboração de levantamento histórico do percentual arrecadado sobre o montante imputado nos últimos três exercícios financeiros, considerando para cálculo: o ano de referência da multa, o valor imputado corrigido e o valor arrecadado.

O percentual de perda provável apurado para 31/12/2017 é de 64%. O TCE tem envidado esforços para aumentar o montante de arrecadação e, dentre as iniciativas, destaca-se a instituição de convênio com o Instituto de Estudos de Protestos de Títulos do Brasil, firmado em 2017. Os inadimplentes poderão ter seus nomes negativados nos cartórios de



protestos e poderão sofrer restrições cadastrais. Estão sendo elaborados estudos internos para verificar a adequação do procedimento.

5.1.2.3 Outros créditos a receber – crédito financeiro a receber

Nesse grupo estão os créditos financeiros pendentes de recebimento pela Unidade Financeira Central do Estado de Minas Gerais dos valores empenhados até 31/12/2017. Os créditos financeiros são mensurados pelo valor original, não havendo aplicabilidade de contabilização de ajustes a valor presente.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
1.1.3.8.2.01	Crédito Financeiro a Receber – Unidade Financeira Central	29.671.578,62	22.982.856,79
1.1.3.8.2.02	Crédito Financeiro a Receber – Unidade Financiadora do Gasto	18.726.442,64	20.558.644,81
Total		48.398.021,26	43.541.501,60

A apuração do crédito financeiro a receber pela Coordenadoria de Contabilidade e de Orçamento e Finanças do TCE diferiu da apuração realizada pela Secretaria de Estado da Fazenda. O critério adotado pela SEF foi alterado em janeiro de 2018, passando-se a apurar o crédito financeiro pela diferença entre o passivo registrado e as disponibilidades de caixa do órgão. Entretanto, a metodologia que prevalecia até então era a apuração pela diferença entre a despesa empenhada no exercício e os créditos financeiros transferidos.

Assim, a Diretoria de Finanças do TCE entende que há insuficiência de registro contábil nas contas do grupo 11382 na ordem de R\$43 milhões. Tal montante foi apurado deduzindo da despesa empenhada no exercício de 2017 (R\$691.277.658,88, não inclui a fonte 60) o total da cota financeira recebida do Tesouro, que inclui os saldos contábeis registrados nas contas de crédito financeiro a receber (R\$647.830.995,47). O quadro abaixo demonstra a posição que o TCE considera como o real crédito financeiro a receber, cujo registro contábil não pode ser efetuado uma vez que somente a SEFMG possui acesso aos lançamentos contábeis de transações financeiras entre o Tesouro Central e os órgãos.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
1.1.3.8.2.01	Crédito Financeiro a Receber – Unidade Financeira Central	29.671.578,62	51.068.816,38
1.1.3.8.2.02	Crédito Financeiro a Receber – Unidade Financiadora do Gasto	18.726.442,64	35.919.348,63
Total		48.398.021,26	86.988.165,01



A ausência de registro contábil do montante devido ao TCE de créditos financeiros a receber impactou no resultado do exercício, conforme explicado na sessão sobre a Demonstração das Variações Patrimoniais.

5.1.3 Estoques

Os estoques do TCEMG são compostos por itens de almoxarifado (material de consumo, medicamentos, produtos laboratoriais, etc.) e combustível. Esses itens são mensurados pelo valor de aquisição.

O inventário dos itens de almoxarifado foi realizado no dia 29/09/2017 por Comissão formalmente instituída e composta por servidores não lotados na Coordenadoria responsável pelo controle dos referidos itens, obedecendo ao princípio da segregação de funções. Não foram identificadas divergências entre o saldo inventariado e o saldo contábil. A movimentação do estoque no último trimestre de 2017 também foi conferida pela aludida Comissão no início de janeiro de 2018.

Em 31/12/2017 não houve materiais que se encontrassem no estágio “em liquidação”, (conta de Recebimento Provisório). O saldo de 31/12/2016 se tratava de materiais entregues à Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio na véspera de encerramento do exercício, mas que não houve tempo hábil para se processar a fase de liquidação. Sua contrapartida encontra-se registrada no Passivo, Conta Fornecedores e Contas a Pagar, uma vez que o fato gerador (entrega do bem) já havia ocorrido, de acordo com o princípio contábil da competência.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
1.1.5.6.1.01	Material de consumo	513.450,36	529.760,86
1.1.5.6.1.02	Medicamentos e produtos laboratoriais	8.351,23	8.252,04
1.1.5.6.1.04	Materiais diversos – recebimento provisório	90,00	0,00
Total		521.891,59	538.012,90

5.2 Ativo Não Circulante

5.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

5.2.1.1 Demais créditos e valores a longo prazo

Vide sessão 5.1.2.2 com informações sobre os créditos a receber decorrente de multas imputadas pelo TCE.

5.2.1.2 Investimentos e aplicações temporárias a longo prazo

O valor registrado refere-se a investimentos em ações de empresas de telefonia originado pela aquisição de linhas telefônicas em exercícios anteriores. O valor de R\$56.194,96 registrado na conta contábil de Títulos e Direitos de Crédito (1.2.1.3.1.01.01) que não



apresentava movimentação deste 24/11/2006, foi baixado no exercício de 2017, atualizado e inscrito adequadamente na conta contábil de Ações em Carteira (1.2.1.3.1.01.02), seguindo orientação dada pela Superintendência Central de Contadoria Geral (SCCG). A posição atualizada das ações em R\$115.676,48 foi informada pela Coordenadoria de Orçamento e Finanças, de acordo com o quantitativo obtido junto às instituições financeiras e a cotação das ações foi extraída do site da Bovespa.

A Coordenadoria de Finanças, unidade responsável pelo controle dos investimentos, continua buscando meios de vender tais ações. Até que seja viabilizado tal procedimento, os investimentos continuarão a ser atualizados, buscando refletir o valor do ativo a preço de mercado (valor justo). A expectativa é de que tais investimentos sejam baixados no exercício de 2018.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
1.2.1.3.1.01.01	Títulos e direito de crédito	56.194,96	0,00
1.2.1.3.1.01.02	Ações em carteira	0,00	115.676,48
Total		56.194,96	115.676,48

5.2.2 Imobilizado

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
1.2.3.1.1.01	Bens Móveis	22.670.080,85	29.549.965,13
1.2.3.8.1.01	Depreciação acumulada	(5.205.369,45)	(7.244.505,60)
Valor líquido dos bens móveis		17.464.711,40	22.305.459,53
1.2.3.2.1.03	Bens Imóveis - Obras em andamento	7.933.244,45	122.105,00
1.2.3.2.1.06	Instalações pendentes de incorporação patrimonial - Imóveis	0,00	20.540,00
Total Imobilizado		25.397.955,95	22.448.104,53

5.2.2.1 Bens Móveis

Os Bens Móveis do TCEMG sofreram reavaliação em 31/10/2013, após a conclusão dos trabalhos da Comissão para reavaliação e depreciação dos bens patrimoniais, instituída por meio da Portaria n. 60/PRES./2013. O trabalho foi embasado em metodologia criteriosa e na normatização contábil vigente à época, editada pela Secretaria do Tesouro Nacional e



pelo Conselho Federal de Contabilidade. O relatório final da Comissão, contendo detalhamento dos parâmetros utilizados, encontra-se arquivado na Coordenadoria de Contabilidade. Entretanto, os ajustes da reavaliação só foram registrados por meio de Nota de Lançamento Contábil, no SIAFI, em outubro/2015, uma vez que o sistema não estava preparado para receber tais lançamentos à época.

Para fins de mensuração inicial do custo dos bens do imobilizado, adotou-se a data de corte de 01/11/2011: (i) os bens adquiridos antes de 01/11/2011 passaram pelo processo de reavaliação pelo valor justo; (ii) para os bens adquiridos após a data de corte foi considerado o preço de aquisição.

O Ativo Imobilizado é constituído por bens móveis diversos, conforme apresentado no Quadro 1 – Movimentação do Ativo Imobilizado, sendo os mais representativos os equipamentos de informática, mobiliário e objetos de arte e antiguidades, que totalizam 85% do valor contábil líquido do saldo registrado em 31/12/2017.

O trabalho da referida Comissão também contemplou os critérios para o cálculo da depreciação dos itens, quando aplicáveis, a saber: método de depreciação, vida útil e valor residual. Assim, a depreciação passou a ser registrada mensalmente no SIAFI a partir do mês de outubro de 2014, também por meio de Nota de Lançamento Contábil.

O método de depreciação utilizado é o de quotas constantes e, para definição da vida útil e do valor residual dos bens, foi observado o Manual SIAFI do Governo Federal, Macro função n. 020330, que dispõe sobre reavaliação, redução a valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão na Administração Direta da União, Autarquias e Fundações.

O inventário dos bens móveis foi realizado no mês de outubro, com data-base de 30/09/2017, por Comissão formalmente instituída e composta por servidores não lotados na Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio, responsável pelo controle dos itens permanentes, obedecendo ao princípio da segregação de funções. Os Bens não Localizados pela Comissão inventariante no relatório de 30/09/2017 foram encontrados, em grande parte, conforme apurado pela Comissão no relatório de 31/12/2017. Restaram ainda alguns bens não localizados, perfazendo um total de R\$38.405,38 (valor líquido contábil). De acordo com esclarecimentos prestados pela Comissão, esses bens podem estar localizados nas dependências do TCE, mas sua localização física não é precisa pelo fato de que muitos bens estão sem a plaqueta com código de patrimônio. A etiqueta adesiva com o código de barras, utilizada a partir de 2014 pelo TCE, não possuía boa qualidade e se desprende dos bens ou foi apagada pelo uso de produtos de limpeza. O assunto foi enviado para providências da Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio e Diretoria de Administração e será monitorado pela Coordenadoria de Contabilidade de modo que os ajustes contábeis, caso aplicável, sejam realizados de forma tempestiva.

Em 2017 foi efetuada baixa da máquina fotográfica com valor contábil de R\$735,00 que havia constado como pendência no encerramento do exercício de 2016.

As aquisições ocorridas em 2017 totalizam R\$7.774.364,78, sendo as mais representativas nas classes de Material de Informática (44%) e Mobiliário (29%), em virtude da necessidade



de atualização do parque tecnológico do TCE, além da renovação da frota de Veículos (23%).

As baixas, no valor de R\$488.210,58, referem-se a itens não mais utilizados pelo TCEMG e, por isso, transferidos a outros órgãos do Governo Estadual. O valor dessas baixas não teve uma representação significativa (2,19%) no Valor Líquido Contábil, observando-se ainda, que os maiores valores de baixas ocorreram nos itens: Equipamentos de Informática (23,1%), Mobiliário (34,38%) e Veículos (39,77%).

Tal movimentação e seus respectivos instrumentos foram objeto de análise da comissão inventariante e está relatada em item específico do relatório do inventário que integra a Prestação de Contas 2017.

Não houve, no período, evento que ensejasse aumento ou redução decorrente de reavaliação ou perda por redução ao valor recuperável, de acordo com informações obtidas na unidade gestora do patrimônio. Também não houve perdas por desvalorização de Ativos, tampouco reversão de perdas.

Cabe destacar a existência de itens classificados como equipamentos de informática que deveriam estar classificados como Ativo Intangível por se tratarem de *softwares* e licenças de uso. Entretanto, até o encerramento do exercício de 2017, o SIAFI ainda não apresentava lançamento contábil padronizado para registrar o Ativo Intangível no momento da liquidação, como é feito para os bens móveis, que vincula o elemento-item de despesa à conta contábil. Como não existia elemento/item no Classificador Econômico da Despesa para intangível, os *softwares* estavam sendo classificados como equipamentos de informática (elemento/item 5207) ou como serviços de terceiros/serviços de tecnologia da informação (elemento/item 3927), a depender do exercício e da orientação presente no Classificador Econômico de Despesa. A Coordenadoria de Contabilidade está envidando esforços para que tal situação se regularize em curto prazo, e o assunto está, também, sendo monitorado pela Comissão instituída para estudar o Ativo Intangível.

Quadro 1 - Movimentação do Ativo Imobilizado - Bens Móveis

Classificação Despesa	449052.06	449052.07	449052.08	449052.09	449052.10	449052.12	449052.14	449052.15	449052.17	449052.18	449052.20	449052.99	Total
Descrição	Equipamentos de Comunicação e Telefonia	Equipamentos de Informática	Equip de som, vídeo, fotográfico e cinematográfico	Equip Hospitalar, Odontológico e de Laboratório	Instrumentos de Laboratórios, Médicos e Odontológicos	Máquinas, Aparelhos, Utens e Equip. de uso Administrativo	Mobiliário	Objetos de Arte e Antiguidades	Veículos	Coleção e Materiais Bibliográficos	Equipamentos de Segurança Eletrônica	Outros Materiais	
Em 01/01/2016													
Valor Bruto Contábil	231.349,76	11.048.785,01	248.266,86	95.424,10	36.411,82	553.318,24	4.273.081,43	2.455.367,00	617.297,80	389.937,11	148.963,05	13.633,67	20.111.835,85
(-) Deprec. Acumulada	(75.031,01)	(2.161.095,25)	(26.015,98)	(10.997,55)	(7.100,61)	(94.215,74)	(738.067,56)	-	(80.248,72)	-	(25.637,92)	(2.088,29)	(3.220.498,63)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC)	156.318,75	8.887.689,76	222.250,88	84.426,55	29.311,21	459.102,50	3.535.013,87	2.455.367,00	537.049,08	389.937,11	123.325,13	11.545,38	16.891.337,22
Movimentação em 2016													
Saldo Inicial Líquido Contábil	156.318,75	8.887.689,76	222.250,88	84.426,55	29.311,21	459.102,50	3.535.013,87	2.455.367,00	537.049,08	389.937,11	123.325,13	11.545,38	16.891.337,22
(+) Aquisições	1.190,00	1.201.622,36	133.331,68	0,00	0,00	7.846,00	1.078.010,24	-	-	-	-	3.600,00	2.425.600,28
(+) Aquisições (pendentes de incorporação siste	-	618.566,96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	618.566,96
(+) Ajustes com sistema (NLC 137, de 23/06)	-	-	-	0,00	0,00	0,05	-	-	-	-	-	0,00	0,05
(-) Alienações	(5.807,06)	(374.581,50)	(7.261,90)	(2.873,50)	(3.643,07)	(12.621,08)	(77.034,18)	-	-	-	(2.100,00)	-	(485.922,29)
(-) Depreciação	(35.110,93)	(1.302.461,81)	(39.427,85)	(5.004,31)	(2.290,76)	(49.867,00)	(394.419,16)	-	(37.037,88)	(104.474,53)	(13.296,39)	(1.480,20)	(1.984.870,82)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC)	116.590,76	9.030.835,77	308.892,81	76.548,74	23.377,38	404.460,47	4.141.570,77	2.455.367,00	500.011,20	285.462,58	107.928,74	13.665,18	17.464.711,40
Em 01/01/2017													
Valor Bruto Contábil	226.732,70	12.494.392,83	374.336,64	92.550,60	32.768,75	548.543,21	5.274.057,49	2.455.367,00	617.297,80	389.937,11	146.863,05	17.233,67	22.670.080,85
(-) Deprec. Acumulada	(110.141,94)	(3.463.557,06)	(65.443,83)	(16.001,86)	(9.391,37)	(144.082,74)	(1.132.486,72)	-	(117.286,60)	(104.474,53)	(38.934,31)	(3.568,49)	(5.205.369,45)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC)	116.590,76	9.030.835,77	308.892,81	76.548,74	23.377,38	404.460,47	4.141.570,77	2.455.367,00	500.011,20	285.462,58	107.928,74	13.665,18	17.464.711,40
Movimentação em 2017													
Saldo Inicial Líquido Contábil	116.590,76	9.030.835,77	308.892,81	76.548,74	23.377,38	404.460,47	4.141.570,77	2.455.367,00	500.011,20	285.462,58	107.928,74	13.665,18	17.464.711,40
Reversão de depreciação (conta contábil 499.91.09)	1.268,22	180.973,64	1.920,63	400,29	51,98	3.316,81	18.640,13	-	-	-	488,25	-	207.059,95
(+) Aquisições	31.500,00	3.442.839,72	3.442,55	4.297,00	25.093,66	55.881,50	2.290.466,87	2.900,00	1.790.100,00	48.467,48	79.376,00	-	7.774.364,78
(-) Alienações (VLC bens baixados)	(1.764,00)	(112.797,29)	(3.778,83)	(588,00)	-	(6.618,57)	(167.827,47)	-	(194.140,79)	-	(695,63)	-	(488.210,58)
(-) Depreciação	(38.236,32)	(1.644.844,42)	(50.605,58)	(5.416,00)	(4.696,43)	(52.623,88)	(621.040,96)	-	(176.303,20)	(37.357,25)	(19.726,81)	(1.615,20)	(2.652.466,05)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC)	109.358,66	10.897.007,42	259.871,58	75.242,03	43.826,59	404.416,33	5.661.809,34	2.458.267,00	1.919.667,21	296.572,81	167.370,55	12.049,98	22.305.459,50





5.2.2.2 Bens Imóveis

Os bens imóveis não estão contemplados nos registros contábeis do TCEMG, pois passaram a ser controlados de forma consolidada pela Unidade Orçamentária Encargos Gerais do Estado – SEPLAG, desde 01/01/2015, com a justificativa de que o patrimônio do Estado não pertence diretamente a cada instituição. Ainda assim, a Coordenadoria de Contabilidade acompanha mensalmente os cálculos da depreciação feitos em planilha eletrônica pela unidade responsável pela gestão dos imóveis (a Coordenadoria de Manutenção e Obras) para que, oportunamente, sejam computados no Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços (SIAD).

Algumas informações importantes acerca dos bens imóveis do TCEMG:

- a) Os imóveis foram reavaliados em 2013 por Comissão constituída por servidores da Coordenadoria de Manutenção e Obras, utilizando o Método Comparativo de Dados de Mercado; a reavaliação foi concluída para data-base outubro/2013, chegando ao valor reavaliado de R\$113.244 milhões, composto por R\$75,5 milhões em edificações e R\$37,6 milhões em terrenos;
- b) O valor histórico (anterior à reavaliação) era de R\$15.312 (quinze milhões, trezentos e doze mil reais);
- c) O cálculo da depreciação, que utiliza o método de quotas constantes, foi iniciado em 01/11/2013;
- d) A vida útil estimada das edificações é de 60 (sessenta) anos.

O saldo de Obras em Andamento foi reduzido significativamente em 2017 na ordem de R\$11.948.270,69 em virtude da conclusão da obra de valor mais relevante que foi o prédio onde funciona a Central Suricato de Fiscalização Integrada, Inteligência e Inovação. O valor que permanece registrado se refere a outras obras e projetos em desenvolvimento, que deverão ser finalizados no exercício de 2018.

5.2.3 Ativo Intangível

Foi constituído grupo de trabalho, por meio da Portaria n. 44/PRES./2016, para levantamento de informações referentes ao reconhecimento, mensuração e evidenciação de *softwares*, licenças e congêneres classificados como intangíveis do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais. Participam deste grupo servidores da Coordenadoria de Contabilidade, da Diretoria de Finanças e da Diretoria de Tecnologia da Informação.

O grupo de trabalho iniciou o estudo e a discussão do tema no segundo semestre de 2016 e uma das definições foi que deveriam ser considerados dois tipos de intangíveis: os sistemas de prateleira, aqueles cuja licença de uso é adquirida de terceiros, e os sistemas desenvolvidos internamente pela equipe de TI do TCEMG.

Durante o ano de 2017, o grupo definiu os seguintes pontos:

- (i) inicialmente passariam a ser registrados contabilmente os softwares de prateleira, tendo como base de mensuração o valor histórico de aquisição; para tanto, fez-se um



levantamento junto à DTI para verificar as aquisições de sistemas ocorridas a partir de 2016 e constatou-se que esses não se encontravam registrados no sistema de patrimônio uma vez que a classificação de despesa utilizada até então era, em grande parte dos casos, de serviços de terceiros e não de investimentos, de acordo com o Classificador Econômico de Despesas do Estado de Minas Gerais (o sistema de patrimônio continha parametrização para incorporar apenas os itens de despesa classificados como investimento);

- (ii) foi solicitado desenvolvimento do módulo Intangível no sistema de patrimônio de modo a viabilizar o controle dos ativos, assim como cálculo mensal da amortização, seguindo parâmetros a serem definidos pelo grupo de trabalho; o módulo deverá gerar relatórios de movimentação dos bens, indicando as baixas, incorporações e reavaliações ocorridas no período analisado;
- (iii) a mensuração dos sistemas desenvolvidos internamente foi considerada um dos temas mais complexos e que, provavelmente, demandaria uma metodologia de apuração do custo de desenvolvimento dos sistemas muito consistente e aderente à normatização contábil; não foi encontrado *benchmark* para esse modelo de mensuração de intangíveis; a restrição custo x benefício da informação deverá ser avaliada pelo grupo de trabalho para se decidir sobre a metodologia de mensuração desses ativos.

O grupo de trabalho conversou com a equipe da STN durante evento contábil realizado em 2017 sobre as dificuldades encontradas nesse trabalho e foi sugerido que a mensuração dos bens fosse pautada em apurações provenientes de sistema de custos do órgão. O TCE está em fase de desenvolvimento de seu sistema de informações de custos, conforme descrito na última sessão dessas Notas Explicativas.

A Coordenadoria de Contabilidade vem monitorando as atividades do grupo de trabalho e auxiliando a equipe para que estes transcorram dentro do prazo, seguindo as orientações das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP).

5.2.4 Bens do Patrimônio Cultural

O grupo de trabalho instituído por meio da Portaria n. 39/PRES./2016 para levantamento de informações referentes ao reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do Patrimônio Cultural do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais concluiu as atividades em junho/2017.

A decisão do grupo foi a de que não existiam bases de mensuração confiáveis para os ativos enquadrados como bens do patrimônio cultural. Um desses bens é o Memorial Conselheiro Eduardo Carone Costa, que contempla exposições permanentes sobre a história do controle externo e do TCEMG e foi inaugurado no ano de 2015. A mensuração deste memorial, além de complexa, poderia não informar corretamente o valor representativo deste ativo para o TCE.



O TCEMG já possui registrada a classe de obras de arte na conta contábil Bens Móveis. Nela estão incluídas algumas obras que podem ser consideradas como bens do Patrimônio Cultural, a saber: painel localizado no Auditório Vivaldi Moreira, da artista Yara Tupinambá; escultura de ferro localizada na entrada do TCEMG, do artista Amílcar de Castro, entre outros.

Cabe destacar que, de acordo com as normas contábeis vigentes, o reconhecimento e a mensuração desses Ativos são facultativos e podem seguir bases outras que não as utilizadas para os Ativos Imobilizados. Portanto, optou-se por efetuar a evidenciação nas notas explicativas.

5.3 Passivo Circulante

Os saldos registrados nas contas do Passivo foram verificados pela “Comissão para Levantamento do Inventário Físico e Financeiro dos Valores em Tesouraria e das Obrigações Constantes dos Grupos do Passivo Circulante e Não Circulante, incluindo os Atos Potenciais Passivos” nas datas de 30/09/2017 e 31/12/2017.

5.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Nesse grupo contábil estão registrados os Passivos relativos a valores de folha de pagamento do TCEMG.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
2.1.1.1.1.01.01	Pessoal Ativo	0,00	20.319.092,48
2.1.1.2.1.01	Benefícios Inativo	125,00	15.749.982,92
2.1.1.2.1.02	Benefícios Pensionista	0,00	178.827,11
2.1.1.4.1.01.01	Encargos Sociais Ativo	214.460,42	419.824,07
2.1.1.4.1.01.03	Encargos Sociais Inativo	28.204,26	30.553,55
Total		242.789,68	36.698.280,13

Os saldos apurados nas contas 2.1.1.1.1.01.01 e 2.1.1.2.1.01/02 referem-se aos salários do mês de dezembro, que passaram a ser pagos no quinto dia útil do mês subsequente ao da competência no exercício de 2017. Até 2016 os saldos eram pagos dentro do mês, o que justifica a ausência de saldos na posição comparativa.

As contas 2.1.1.4.1.01.01 e 2.1.1.4.1.01.03 compreendem as obrigações previdenciárias patronais ao Instituto Nacional de Seguridade Social (INSS) e ao Instituto de Previdência dos Servidores do Estado de Minas Gerais (IPSEMG).



5.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo e Outras obrigações a curto prazo

O saldo inscrito em Fornecedores refere-se basicamente ao saldo liquidado a pagar a fornecedores de contratações de baixo montante, cujo pagamento foi efetuado após período de ajustes do Siafi (08/01/2018).

O saldo registrado na conta “Investimentos” tem a mesma natureza da conta de Fornecedores, entretanto nele são registradas contratações classificadas orçamentariamente como despesas de capital.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
2.1.3.1.1.01	Fornecedores e Contas a Pagar	131.554,58	1.176,20
2.1.8.9.1.01	Investimentos	0,00	799,00
Total		131.554,58	1.975,20

5.3.3 Demais Obrigações a Curto Prazo – Valores restituíveis

Esse grupo do Passivo contempla o Imposto sobre a Renda Retido na Fonte, assim como estão registradas nas contas “Valores Restituíveis” as contribuições dos servidores ao Fundo Financeiro Previdenciário (FUNFIP) e recolhimento ao Instituto Nacional de Seguridade Social e Instituto de Previdência dos Servidores do Estado de Minas Gerais. Na Conta “Outros valores restituíveis” estão registradas as obrigações a serem pagas a Associações e Instituições Financeiras, por motivo de consignações em folha de pagamento dos servidores.

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
2.1.8.8.1.01	Imposto sobre a Renda Retido na Fonte	3.706.141,50	8.733.919,90
2.1.8.8.1.02	Pensões Alimentícias	0,00	315.217,84
2.1.8.8.1.03	Contribuições/Retenções/Descontos Institutos/ entidades de Previdência	316.161,91	618.227,10
2.1.8.8.1.04	Cauções e Garantias Diversas – Execução Contratual	70.359,60	143.036,04
2.1.8.8.1.15	Custo de Processamento a Recolher	574,11	5.309,30
2.1.8.8.1.16	Contribuição a Fundo Financeiro Previdenciário	933.083,35	4.322.673,91
2.1.8.8.1.88	Outros Valores Restituíveis	2.635.349,95	2.665.622,47
Total		7.661.669,70	16.804.006,56



O valor mais que dobrou do exercício de 2016 para 2017 em virtude do não repasse para a Secretaria de Estado da Fazenda dos valores relativos a Imposto de Renda e Contribuição Previdenciária – Funfip, uma vez que o Tesouro Estadual atrasou vários repasses financeiros durante o exercício de 2017. Tão logo essas transferências sejam realizadas, os pagamentos pendentes serão quitados.

5.4 Passivo Não Circulante – Outros Passivos, Passivos Contingentes e Provisões

5.4.1 Provisões a longo prazo e Passivos Contingentes

Conta	Descrição	31/12/2016	31/12/2017
2.2.7.1.1.01	Provisão para riscos trabalhistas a Longo Prazo	0,00	69.873,90
Total		0,00	69.873,90

Os dados para viabilizar o registro contábil foram obtidos junto à Consultoria-Geral do TCEMG, unidade responsável pelo acompanhamento das ações judiciais.

Destaca-se que, conforme o MCASP, item 9.2.2.1, a provisão somente deve ser reconhecida quando estiverem presentes os três requisitos: (i) existir uma obrigação presente resultante de eventos passados; (ii) ser possível fazer uma estimativa confiável do valor da obrigação; (iii) ser provável uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos ou potencial de serviços para a extinção da obrigação.

A natureza das ações judiciais em curso até o final do exercício de 2017 pode ser elencada nos seguintes grupos abaixo:

a) Mandado de segurança em teto remuneratório

São as ações impetradas por servidores do Tribunal de Contas, objetivando obstar o desconto em folha de pagamento de parcelas remuneratórias em virtude do teto estabelecido pela Constituição da República. São propostas em face do (a) presidente do Tribunal, na qualidade de autoridade coatora ou, eventualmente, contra diretores da Casa. É possível a evidenciação em Ativos Contingentes, tendo em vista decisão que determine a restituição aos cofres públicos por servidor que não teve valores descontados de seu pagamento, por força de decisão precária, posteriormente reformada.

b) Outros mandados de segurança

São os demais mandados de segurança que versam sobre matérias distintas, podendo resultar em saída de recursos.

c) Ações ordinárias com pedido de horas extras

Trata-se das ações propostas por servidores do Tribunal de Contas que pleiteiam o pagamento de horas extras, por considerarem o cumprimento de jornada de trabalho superior à estabelecida em lei, quando da realização de inspeções em órgãos e entidades jurisdicionados.


d) Ações trabalhistas

São as ações ajuizadas por empregados de empresas terceirizadas contratadas pelo TCEMG para executar atividades de área-meio; essas ações são propostas contra a empresa empregadora e, subsidiariamente, contra o Tribunal de Contas e/ou o Estado de Minas Gerais.

e) Ações populares

Buscam a invalidação de determinados atos do TCEMG, sendo propostas em face do Estado de Minas Gerais, das autoridades responsáveis pelos atos e de seus beneficiários. A procedência dos pedidos poderá condenar os réus ao ressarcimento de eventuais prejuízos ao Estado, gerando um ingresso de recursos aos cofres públicos.

f) Outras ações

São as ações remanescentes, capazes de gerar impacto financeiro para o TCEMG. Estão relacionadas às Despesas de Pessoal e Encargos Financeiros ou em outros grupos de natureza de despesa.

O Quadro 3 apresenta a quantidade de ações em curso enquadrada em cada natureza, conforme relatórios obtidos na Consultoria Geral do TCEMG, que classificou cada uma das ações judiciais pela sua probabilidade de perda: possível, provável ou remota. O valor estimado do Passivo relacionado a verbas trabalhistas de servidores do TCEMG foi calculado pela Coordenadoria de Pessoal e Pagamento.

Quadro 3 – Ações judiciais em curso até 31/12/2017

Ações Judiciais	Quantidade			Estimativa de Impacto Financeiro (R\$)		
	Prováveis	Possíveis	Remotas	Prováveis	Possíveis	Remotas
Mandados de Segurança - Teto			62			275.794,53
Outros Mandados de Segurança	1	3		36.322,57	21.000,00	
Ações Ordinárias - Hora Extra		23			180.562,94	
Ações Trabalhistas	02	37		33.551,33	1.611.747,35	
Outras Ações		5			1.225.780,73	
TOTAL	03	68	62	69.873,90	3.039.091,02	275.794,53
Total geral		133			3.384.759,45	

Fonte: Relatórios elaborados pela Consultoria Geral do TCEMG e cálculos elaborados pela Coordenadoria de Pessoal e Pagamento.



Pela análise das ações com probabilidade de perda provável, o TCEMG registrou contabilmente como provisão o montante de R\$69.873,90, conforme demonstrado no Quadro 3.

Os demais Passivos enquadram-se na definição de Passivos Contingentes que, segundo o MCASP, são: uma obrigação possível resultante de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos que não estão totalmente sob o controle da entidade; ou uma obrigação presente resultante de eventos passados, mas que não é reconhecida porque não é provável que uma saída de recursos, que incorporam benefícios econômicos ou potencial de serviços, seja exigida para a extinção da obrigação. Destaca-se que os Passivos Contingentes não devem ser reconhecidos em contas patrimoniais, mas tão somente registrados em contas de controle no PCASP.

Cabe ressaltar a existência de determinadas ações cujo resultado não implica a entrada ou a saída de recursos dos cofres públicos. São aquelas propostas, entre outras, contra atos dos órgãos colegiados e dos conselheiros e auditores do Tribunal, na qualidade de relatores de processos, cujos pedidos encerram obrigações de fazer ou não. Se julgados procedentes os pedidos, poderá haver a condenação ao ônus de sucumbência, que é a condenação do vencido aos honorários advocatícios, nos termos do art. 20, § 4º, do Código de Processo Civil, e outras despesas processuais. Os parâmetros para a fixação da sucumbência também devem ser aplicados às ações relacionadas acima, com exceção dos mandados de segurança, segundo o art. 25 da Lei n. 12.016/2009.

5.4.2 Outros Passivos – Obrigações com Pessoal

O TCEMG possui obrigações com pessoal relacionadas à equivalência salarial e diferenças salariais decorrentes de mudanças de planos econômicos, relacionadas a servidores inativos e pensionistas, que montam R\$6,1 milhões em 31/12/2017, de acordo com relatórios disponibilizado pela Coordenadoria de Pessoal e Pagamento.

Essas obrigações vêm sendo pagas desde abril/2002, com o devido aval da autoridade superior, de forma parcelada, observada a disponibilidade orçamentária-financeira. Entretanto, não se encontram registradas contabilmente pelo fato de que o lançamento contábil padronizado (LCP) n. 830 (Obrigações de Pessoal a Apropriar) não está disponível no SIAFI por motivos de revisão por parte da Superintendência Central de Contadoria Geral (SCCG) da SEF/MG.

No ano de 2017 foi quitada grande parte do saldo de obrigações acumuladas, restando ainda pagamentos que serão processados pelos próximos anos, caso o cenário econômico não sofra nenhuma alteração abrupta, uma vez que os pagamentos dependem de disponibilidade financeira.

Considerando o montante das atuais parcelas que vem sendo pagas, foi efetuado cálculo para segregação do passivo circulante do não circulante: 90% dessas obrigações está alocada no passivo não circulante, uma vez que a expectativa de pagamento é superior a 12 meses.



A Coordenadoria de Contabilidade efetuará o registro tão logo o referido lançamento esteja disponível no SIAFI.

Esse assunto também foi reportado pela “Comissão responsável pelo inventário físico e financeiro dos valores em tesouraria e das Obrigações Constantes dos Passivos Circulante e Não Circulante, incluindo os atos potenciais passivos” no relatório de 31/12/2017.

5.5 Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido, também chamado de Saldo Patrimonial ou Situação Líquida Patrimonial, é o valor residual dos Ativos da entidade depois de deduzidos todos seus Passivos. Os valores encontram-se discriminados no quadro principal do Balanço Patrimonial: trata-se de *superávits* acumulados no exercício e em exercícios anteriores. O resultado superavitário do exercício de 2017 no montante de R\$49.661.218,16, evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais, está registrado nas Contas 2.3.7.1.1.01 e 2.3.7.1.2.01 (somatório) do Patrimônio Líquido.

As alterações patrimoniais que justificam a variação do valor do patrimônio líquido entre os exercícios encontram-se explanadas na sessão 6 – Demonstração das Variações Patrimoniais.

5.6 Atos Potenciais Ativos e Passivos

O Quadro das Contas de Compensação, a seguir, expõe os Atos Potenciais do Ativo e do Passivo a Executar, que potencialmente podem afetar o patrimônio do ente. De acordo com o MCASP, os valores dos atos potenciais já executados não devem ser considerados. Esse quadro foi elaborado utilizando-se a classe “8” (Controles Credores) do PCASP.

Quadro das Contas de Compensação

Grupo de Contas	Atos potenciais Ativos	31/12/2016	31/12/2017
8.1.1.1	Garantias e Contra garantias Recebidas	2.683.245,23	2.300.456,21
8.1.1.3	Direitos Contratuais - Aluguel	26.142,35	49.968,24
8.1.1.9	Outros Atos Potenciais Ativos	96.753.307,85	201.514,91
Total		99.462.695,43	2.587.538,68

Dentre os Atos Potenciais Ativos, estão compreendidas no grupo de garantias recebidas as fianças bancárias e as apólices de seguro, cujo valor reduziu em 2017 pelo fato de terem sido encerrados contratos com valores vultosos, como o da obra de um novo prédio, como pode ser verificado no Grupo de Atos Potenciais Passivos – Obrigações Contratuais de obras.



Os Direitos Contratuais de Aluguel referem-se a contrato firmado pelo TCEMG com a empresa que presta serviços de fornecimento de alimentação usando o espaço do Tribunal e que paga aluguel pelo uso de tal espaço.

No Grupo de Outros Atos Potenciais Ativos está registrado o controle de “responsáveis por recursos entregues para pagamento de pessoal”. O valor registrado em 2017 refere-se a pequena parte da folha de pagamento do mês de novembro, cuja baixa não pode ser processada por restarem pendentes ordens de pagamento no SIAFI. O saldo reduziu em relação a 2016, pois, o procedimento de baixa dos saldos foi efetuado de forma tempestiva durante o ano de 2017.

Grupo de contas	Atos Potenciais Passivos	31/12/2016	31/12/2017
8.1.2.3	Execução de Obrigações contratuais	40.588.047,38	46.660.638,84
8.1.2.3.1.01	Contratos de fornecimento a executar	7.710.220,22	7.229.463,23
8.1.2.3.2.01	Contratos de serviço a executar	28.755.601,88	37.599.175,61
8.1.2.3.4.01	Contratos de obras a executar	4.122.225,28	1.832.000,00
8.1.2.9.1	Outros atos potenciais passivos	438.947,48	52.680.282,63
8.1.2.9.1.08	Responsáveis por bens recebidos para cessão de uso/comodato/doações	438.947,48	288.875,42
8.1.2.9.1.12	Obrigações de pessoal a apropriar	0,00	52.391.407,21
Total		41.026.994,86	99.340.921,47

No Grupo de Atos Potenciais Passivos as obrigações contratuais de serviços sofreram acréscimo em 2017 em virtude de: (i) alteração na vigência de 12 para 60 meses dos contratos celebrados em 2017 de distribuição de energia e abastecimento de água, impactando no valor do saldo a executar, que será reduzido ao longo dos próximos anos de execução; (ii) celebração de um novo contrato de prestação de serviços de condução e inspeção dos veículos, cujo início se deu em 04/09/2017, no valor de R\$ 4.393.570,68, de modo que foram executados apenas quatro meses do contrato.

Também houve acréscimo no saldo dos contratos de serviços em virtude do reajuste de preços: para os contratos com alocação de mão de obra exclusiva, por exemplo, o dissídio coletivo médio praticado em 2017 foi de 7%.

O saldo a executar dos contratos de obras sofreu redução de 2016 para 2017, em virtude da conclusão da construção, em 2017, do edifício onde passou a funcionar a Central Suricato de Fiscalização Integrada, Inteligência e Inovação. No final do exercício de 2017 foi formalizado contrato de obra de instalação de sistema de ar condicionado para o edifício sede do TCE.

No Grupo de Outros Atos Potenciais Passivos são encontrados registros da Conta “Responsáveis por Bens Recebidos por Cessão de Uso/Comodato” referentes,



principalmente, a computadores locados, impressoras e máquinas de fotocópia (serviços contratados de reprografia e impressão) e máquinas de café em comodato no TCEMG.

Durante o exercício de 2017 após o fim da vigência dos contratos com as empresas M Brasil e Hewlett Packard Brasil Ltda. (HP Brasil) foram devolvidos os bens recebidos em comodato, impactando na redução de aproximadamente R\$150.000,00 no saldo da conta. Esse assunto foi objeto de levantamento da comissão de inventário físico e financeiro dos bens do ativo permanente e foi relatado no item 4.2 do relatório da referida Comissão (encontra-se disponível na Prestação de Contas do exercício de 2017 do TCEMG).

Na conta de obrigações de pessoal a registrar estão registrados os atos potenciais passivos referentes às férias-prêmio passíveis de conversão em espécie, adquiridas pelos servidores até a data de 29 de fevereiro de 2004. Os relatórios com o montante das obrigações foram disponibilizados pela Coordenadoria de Pagamento e Pessoal.

A previsão legal consta na Emenda à Constituição Estadual de Minas Gerais nº 57, de 15/07/2003, Art. 117, que assegura ao servidor público o direito de converter em espécie as férias-prêmio adquiridas até 29/02/2004, e não gozadas, quando de sua aposentadoria. Os servidores permanecem na ativa e quando entrarem com pedido de aposentadoria, os valores devidos deixarão de ser atos potenciais e passarão a ser registrados como passivo, uma vez que a obrigação de pagamento por parte do TCE se tornará líquida e certa.

6 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais, de acordo com o MCASP, evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. Tal resultado é apurado pela subtração das Variações Patrimoniais Aumentativas pelas Variações Patrimoniais Diminutivas, totalizando R\$51.116.426,17 de déficit em 2017, conforme demonstrado no quadro a seguir.

VPAs	31/12/2016	31/12/2017	Var. R\$
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	35.646,51	202.743,87	167.097,36
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	7.608.264,31	4.643.711,99	-2.964.552,32
Transferências e Delegações Recebidas	877.388.029,07	923.221.108,47	45.833.079,40
Valorização e Ganhos com Ativos	232.850,30	121.725,46	-111.124,84
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.533.446,37	5.834.630,36	4.301.183,99
Total	886.798.236,56	934.023.920,15	47.225.683,59
VPDs	31/12/2016	31/12/2017	Var. R\$
Pessoal e Encargos	428.726.682,75	447.174.834,83	18.448.152,08



Benefícios Previdenciários e Assistenciais	152.216.546,06	172.576.641,57	20.360.095,51
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	46.398.325,70	55.102.383,71	8.704.058,01
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	544,14	750,68	206,54
Transferências e Delegações Concedidas	219.964.674,67	281.611.767,47	61.647.092,80
Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos	0,00	2.163.122,25	2.163.122,25
Tributárias	1.257,24	1.408,79	151,55
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	14.468.643,61	26.509.437,02	12.040.793,41
Total	861.776.674,17	985.140.346,32	123.363.672,15
Resultado Patrimonial do Período	25.021.562,39	-51.116.426,17	-76.137.988,56

Para melhor compreensão dos saldos das Variações Patrimoniais, será evidenciado abaixo os saldos deduzidos das transferências financeiras internas ao órgão (entre unidades executoras) que montam R\$265 milhões, tanto para posição credora quanto devedora (vide mais informações sobre o funcionamento das unidades executoras no item 3 - Balanço Orçamentário). Os valores são registrados nas contas 351129902/ 3511299903/ 451129902 e 4511299903. Os quadros resumidos contemplam a abertura de alguns grupos de contas mais significativos.

Conta	Descrição das VPAs	31/12/2016	31/12/2017	Var. %
4.3	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	35.646,51	202.743,87	469
4.4	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	7.608.264,31	4.643.711,99	(39)
4.5	Transferências e Delegações Recebidas¹	658.196.657,20	657.788.495,66	5
4.6	Valorização e Ganhos com Ativos	232.850,30	121.725,46	(48)
4.9	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.533.446,37	5.834.630,36	280
4.9.9.5	Multas administrativas	1.438.648,65	5.064.422,27	252
4.9.9.6	Indenizações e restituições	48.544,55	298.507,55	515
4.9.9.9	VPA decorrentes de fatos geradores diversos	46.253,17	471.700,54	920
	Total	733.784.103,13	708.395.890,37	5

1. Foram excluídas as contas 451129902, 4511299903, 451120102 e 4511202901.



A redução no Grupo “4.4 – VPAs Financeiras”, em 2017, em relação a 2016, refere-se aos rendimentos das aplicações financeiras do TCEMG que foram reduzidas em virtude dos atrasos nos repasses financeiros pelo Tesouro Central, diminuindo os volumes de disponibilidades.

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas são as elencadas no Grupo “4.5 Transferências e Delegações Recebidas”, que se referem às cotas financeiras recebidas da Unidade Financeira Central do Tesouro. Nesse grupo, foram excluídas do quadro acima as “operações financeiras ativas entre unidades setoriais”, que são as transferências internas entre unidades executoras do TCEMG na ordem de R\$265 milhões, conforme já explanado.

Cabe frisar que houve insuficiência de recursos transferidos pelo Tesouro para o TCE em 2017 na ordem de R\$43 milhões, conforme explanado no item 5.1.2.3, impactando fortemente na redução das VPAs e, conseqüentemente, no resultado do exercício, que passou a ser deficitário em 2017. Outras razões para o déficit serão explicadas logo mais, nas VPDs.

No Grupo “4.9 - Outras VPAs” estão contidas as variações aumentativas dos créditos a receber decorrente de multas imputadas pelo TCE aos jurisdicionados, que passaram a ser registradas pela primeira vez em 2017, conforme explanado na nota 5.1.2.2. Compõe o saldo o valor de R\$ 773.653,74, que se trata do reconhecimento da VPA no momento da arrecadação (prática realizada até agosto/2017), sendo o restante (R\$4.290.768,53) referente ao registro por competência dos créditos a receber no ativo.

As VPAs de indenizações e restituições são compostas principalmente por devolução de proventos depositados indevidamente na conta de servidora falecida no período de agosto/2008 a setembro/2012.

No grupo de VPA decorrente de fatos geradores diversos, destacam-se: (i) inscrição e atualização dos investimentos em ações, realizada neste ano tendo por base as cotações atualizadas, conforme explanado na sessão 5.2.1.2; (ii) reversão de depreciação registrada indevidamente em exercícios anteriores, conforme explanado em 5.2.2.1.

Conta	Descrição das VPDs	31/12/2016	31/12/2017	Var. %
3.1	Pessoal e Encargos	428.726.682,75	447.174.834,83	4
3.2	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	152.216.546,06	172.576.641,57	13
3.3	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	46.398.325,70	55.102.383,71	19
3.4	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	544,14	750,68	38
3.5	Transferências e Delegações Concedidas ¹	773.302,80	16.179.154,66	28



3.6	Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos	0,00	2.163.122,25	100
3.7	Tributárias	1.257,24	1.408,79	12
3.9	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	14.468.643,61	26.509.437,02	83
3.9.9.9.1.06	Baixa de bens e direitos	1.620.785,62	13.034.425,01	704
3.9.9.9.1.88.03	VPDs Decorrentes de outros fatos geradores	11.968.103,96	12.512.635,58	5
3.9.9.6.1.01	Indenizações e restituições	849.538,91	877.360,99	3
399	Outras VPDs	30.215,12	85.015,44	181
Total		642.585.302,30	719.707.733,51	

1 Foram excluídas as contas 351129902, 35112999903, 351120102 e 35112029901.

Os maiores impactos para o aumento das VPDs foram nos seguintes grupos: a) despesa com pessoal ativo e inativo, na ordem de 7%, em decorrência da revisão anual de proventos dos servidores, assim como crescimento vegetativo da folha de pagamentos; b) contratação dos serviços de terceiros, na ordem de 18% de acréscimo; contabilização pela primeira vez do ajuste de perdas prováveis decorrentes dos créditos a receber de multas imputadas pelo TCE, de cerca de R\$2 milhões; c) baixa de bens e direitos pela conclusão de obras em andamento, na ordem de R\$12 milhões.

As Variações Patrimoniais Diminutivas mais representativas referem-se às despesas com pessoal ativo, inativo, pensionistas, encargos patronais, benefícios a pessoal (Grupos 3.1 e 3.2 do Plano de Contas). Cabe destacar que a despesa com pessoal representa 0,88% da receita corrente líquida, evidenciando que este Tribunal cumpriu o limite legal para 31/12/2017, conforme evidenciado no Relatório de Gestão Fiscal – Demonstrativo da Despesa com Pessoal do 3º. Quadrimestre de 2017.

Também são representativas as despesas com serviços de terceiros e depreciação dos bens móveis, evidenciadas no grupo 3.3. A repactuação dos contratos envolvendo alocação de mão de obra exclusiva teve um reajuste salarial médio de 7% em 2017.

Ainda no grupo 3.5, cabe destacar que em 2017 foi contabilizado na conta 3512201 um ajuste no valor de R\$5 milhões aproximadamente de baixa de crédito financeiro a receber indevidamente registrado para o exercício de 2016 pela Unidade Financeira Central (SEF-MG), que justificou não ter sido possível efetuar a correção dentro do período de ajuste contábil. Assim, o resultado patrimonial registrado a maior em 2016 foi corrigido no exercício de 2017. Também são registradas nessa conta as devoluções financeiras para o Tesouro Central decorrentes de anulações de restos a pagar.

Na conta 3999106 – Baixa de bens e direitos estão registradas: (i) baixa de obras em andamento que foram concluídas em 2017, no montante de R\$12 milhões aproximadamente (as incorporações ao valor do imóvel são registradas na contabilidade



central do Governo do Estado, conforme explanado na sessão de Ativo Imobilizado); (ii) doação de bens móveis de aproximadamente R\$500 mil; (iii) baixa de créditos a receber decorrente de encaminhamento para cobrança judicial por parte da Advocacia Geral do Estado, no valor aproximado de R\$500 mil.

Na conta VPDs Decorrentes de outros fatos geradores são registrados os auxílios alimentação e saúde, que não sofreram variação significativa no período. Na conta de Indenizações e restituições estão contempladas, dentre outras, as despesas com auxílio moradia dos membros do TCE e auxílio transporte dos estagiários.

7 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa em cada um dos fluxos: atividades operacionais e de investimentos (aquisição de ativo permanente). No exercício de 2017, não houve fatos contábeis que movimentassem o fluxo de caixa de atividades de financiamento no TCEMG.

De acordo com as normas contábeis, a DFC foi elaborada pelo método direto. A soma dos fluxos corresponde à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalente de Caixa do exercício em relação ao saldo do exercício anterior. No exercício de 2017 as disponibilidades aumentaram em R\$627.033,14 em relação a 2016, uma vez que os ingressos foram maiores que os dispêndios nas atividades operacionais. As despesas de pessoal relativas à folha de pagamentos do mês de dezembro não foram pagas dentro do exercício, restando a inscrição em restos a pagar processados, conforme explanado na sessão do Balanço Financeiro.

A DFC é composta pelo Quadro Principal, pelo Quadro de Receitas Derivadas e Originárias, pelo Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas e pelo Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função. Não consta o Quadro de Juros e Encargos da Dívida pela inexistência de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito contraídos pelo TCEMG.

8 DEMONSTRATIVOS FISCAIS – RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

O TCE elabora quadrimestralmente o Relatório de Gestão Fiscal, de acordo com o Art. 54 da Lei Complementar n. 101/2000. Para elaboração do Relatório do 3º. Quadrimestre de 2017 foi utilizado como referência o Manual de Demonstrativos Fiscais 7ª. Edição, editado pela Secretaria do Tesouro Nacional, assim como normativos internos relacionados à matéria.

Os Anexos que se aplicam ao TCE são os seguintes:

- a) Anexo 1 - Relatório de Despesa com Pessoal
- b) Anexo 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
- c) Anexo 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal



Anexo 1 – Relatório de Despesa com Pessoal

São elaboradas duas versões do Relatório de Despesa com Pessoal, um segundo entendimento do TCEMG (Instrução Normativa n. 01/2001 e n. 05/2001) e outra segundo entendimento da STN (MDF 7ª edição) para tratamento das despesas com inativos.

A Coordenadoria de Contabilidade elabora os relatórios de acordo com os registros extraídos do sistema Siafi, assim como de relatórios complementares/esclarecimentos fornecidos pelas Coordenadorias de Pessoal e Pagamento e de Orçamento e Finanças.

O TCE está cumprindo o limite de despesa de pessoal em 31/12/2017, 3º. Quadrimestre de 2017.

Informações adicionais são publicadas como notas de esclarecimento junto aos relatórios, como demonstrado em sessão específica da Prestação de Contas onde estão listados os demonstrativos.

Anexo 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

A análise deste demonstrativo permite verificar que o TCE tem disponibilidade de caixa suficiente para cumprir com as obrigações já registradas no passivo (sob o enfoque patrimonial) que por sua vez são os restos a pagar processados (sob enfoque orçamentário), restando ainda cerca de R\$68,5 milhões de disponibilidades de caixa que são suficientes para pagar os restos a pagar não processados na ordem de R\$11,4 milhões.

Para compreender a diferença entre os registros contábeis dos créditos financeiros a receber (assinalados na coluna de Disponibilidade de caixa bruta) e o crédito financeiro reconhecido pelo TCEMG como devido é necessário efetuar leitura do item 5.1.2.3 no Balanço Patrimonial.

Anexo 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Trata-se do resumo dos dados informados no Relatório de Despesa com Pessoal e no Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar.

9 EVENTOS SUBSEQUENTES

Com a entrada em operação do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, FunContas, alguns saldos contábeis foram transferidos no exercício 2018 para a unidade orçamentária (UO) 4611 (FunContas) uma vez que as arrecadações de receita passaram a ser registradas na mencionada UO, em conformidade com a lei que instituiu o Fundo.

O valor do Crédito Financeiro a Receber, reconhecido pelo TCEMG (conforme explanado na Nota 5.1.2), foi parcialmente transferido pela Secretaria de Estado da Fazenda no mês de janeiro de 2018.



10 INFORMAÇÕES GERENCIAIS SOBRE CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Um dos projetos prioritários do TCE é a implantação do sistema de informações de custos. Os objetivos desse projeto são:

- Implantar Sistema de custos baseado em atividades e promover sua utilização no processo decisório, aprimorando a gestão financeira, orçamentária e patrimonial, com foco na qualidade dos gastos e na sua transparência, em atendimento a Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, conforme decisão da Portaria n. 33/PRES./17;
- Dotar o Tribunal de um sistema de gestão de custos visando subsidiar as tomadas de decisão, bem como atender às exigências da Lei de Responsabilidade Fiscal normatizadas pela Secretaria do Tesouro Nacional;
- Implantar Sistema de custos baseado em atividades e promover sua utilização no processo decisório, aprimorando a gestão financeira, orçamentária e patrimonial, com foco na qualidade dos gastos e na sua transparência, em atendimento a LRF.

Trata-se de um projeto de médio prazo de duração e que pretende apurar custos segundo os objetos de custos mais detalhados que subsidiarão a tomada de decisão no TCE.

Em 2017 foi concluída a primeira fase do sistema, com apuração dos custos por unidade administrativa, restando pendentes alguns elementos que compõem o custo pois os sistemas informatizados que irão prover tais dados estavam em fase de desenvolvimento/melhoria.

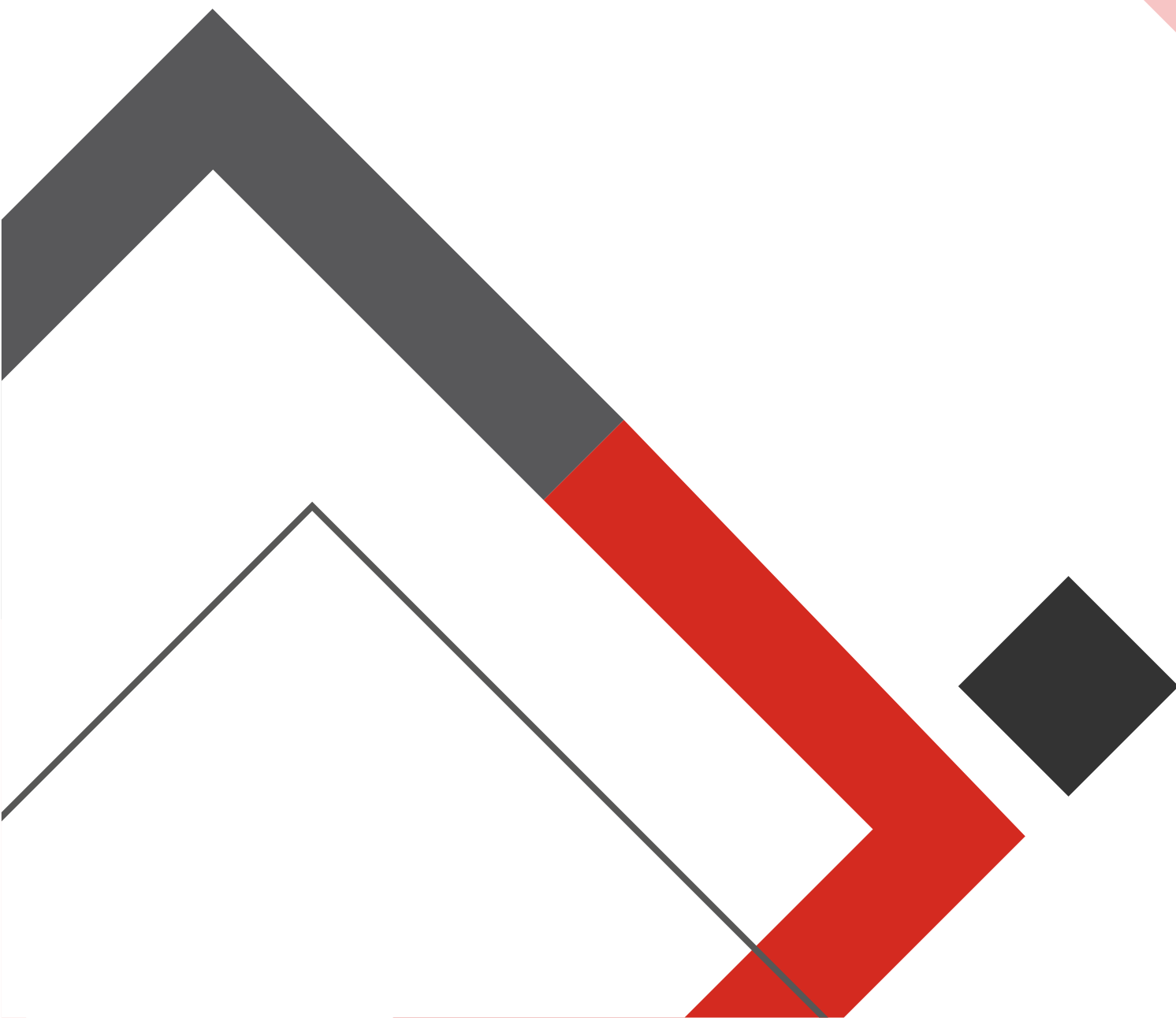
Espera-se apurar objetos de custos segundo a Cadeia de Valor do TCE (elos, processos e macroprocessos) até o final de 2018. Para maiores informações sobre a Cadeia de Valor, deve ser efetuada leitura do Relatório sobre a Gestão, contida na Prestação de Contas do exercício 2017.

Belo Horizonte, 6 de fevereiro de 2018.



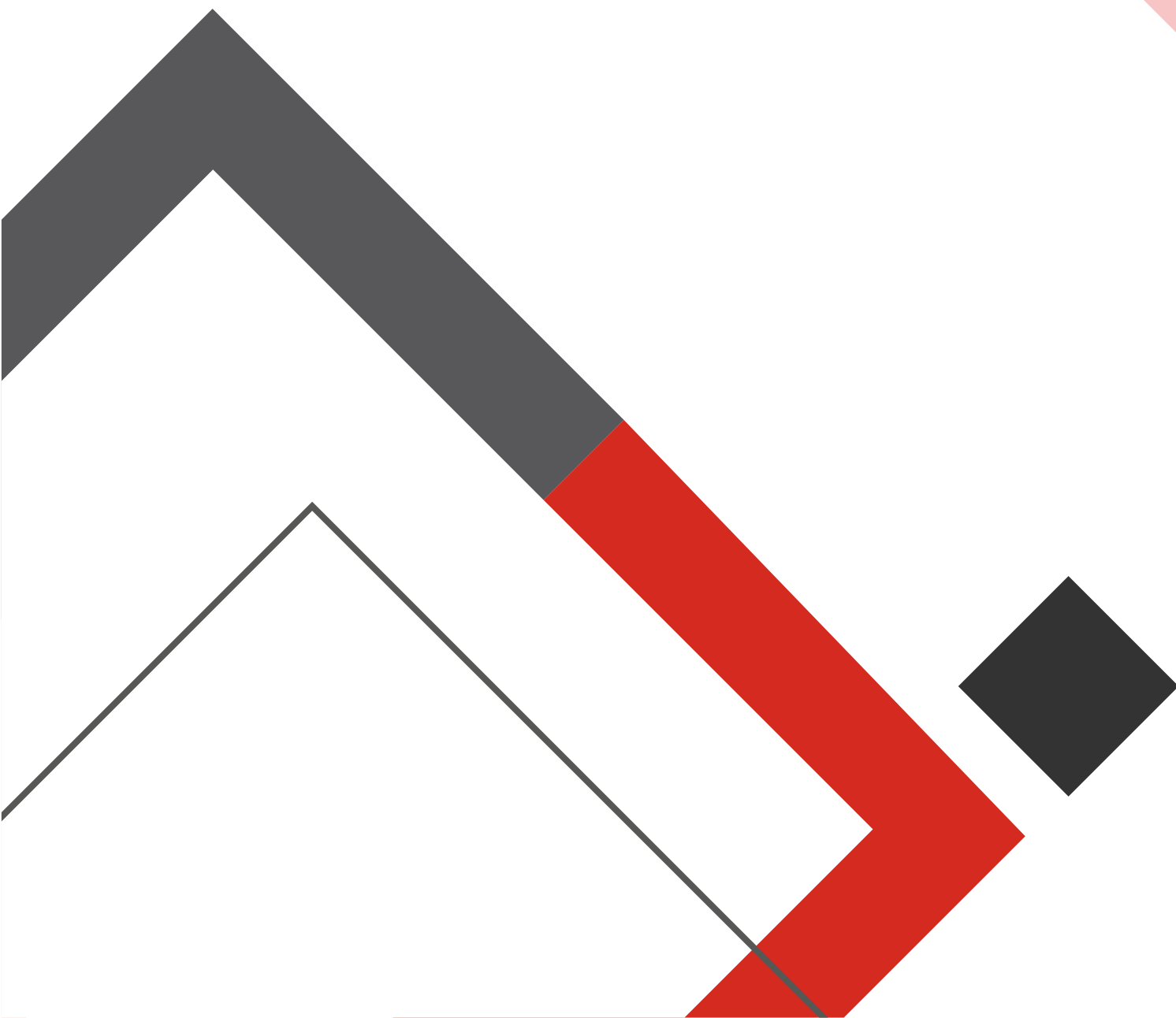
Flávia de Araújo e Silva
Coordenadora de Contabilidade
CRC-MG 093828

3 – DEMONSTRATIVOS FISCAIS - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL



3 – DEMONSTRATIVOS FISCAIS - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3.1 Demonstrativo da Despesa com Pessoal





GOVERNO ESTADUAL - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Jan/2017 a Dez/2017

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea “a”) e conforme IN TCEMG n° 01, de 18.04.01, com redação dada pela IN n° 05, de 19.12.01

R\$1,00

Despesa com pessoal	Despesas executadas	
	Jan/2017 a dez/2017	
	Liquidadas (a)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
DESPEZA BRUTA COM PESSOAL (I)	619.216.360,28	-
Pessoal Ativo	425.508.149,02	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	193.708.211,26	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art.18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art. 19 da LRF) (II)	195.814.373,31	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária ⁽¹⁾	14.236.634,10	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	9.126.692,19	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ⁽²⁾	110.397.766,65	-
Pensionistas ⁽³⁾	1.531.354,23	-
Demais Inativos ⁽⁴⁾	60.521.926,14	-
DESPEZA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	423.401.986,97	-



APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% sobre a RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	55.173.574.559,76	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	423.401.986,97	0,77%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20, da LRF) - 1,00%	551.735.745,60	1,00%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 0,95%	524.148.958,32	0,95%
LIMITE DE ALERTA: (Inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF) - 0,90%	496.562.171,04	0,90%

Fonte: SIAFI-MG; Receita Corrente Líquida informada pela DCPA/SCCG/SEF-MG

Notas Explicativas:

- (1) Despesas não computadas no art. 18, caput, da Lei Complementar Federal n.º 101, de 04/05/00 (valor não contemplado nas demais linhas, relativo a férias prêmio e indenizações de férias regulamentares não gozadas, pagas por ocasião do desligamento e indenização decorrente do exercício do cargo de Conselheiro-Presidente e Procurador-Geral junto ao Tribunal de Contas). Foi deduzido valor registrado indevidamente na classificação orçamentária 319094.01, relativo a indenização de férias prêmio paga a servidor ativo.
- (2) Despesas com inativos custeadas com recursos das fontes 42 e 43, respectivamente, Contribuição Patronal para FUNFIP e Contribuição do Servidor para FUNFIP - Fundo Financeiro de Previdência, gerada pelo TCE.
- (3) Despesa com pensionistas, nos termos da IN TCEMG n.º 01, de 18.04.01, art.3º, com redação dada pela IN n.º 05, de 19.12.01.
- (4) Despesa com Inativos, nos termos da IN TCEMG n.º 01, de 18/04/01, art. 3º, com redação dada pela IN TCEMG n.º 05, de 19/12/01, c/c LC n.º 64, de 25/03/02, art. 38, § 1º.

Limite de 1,00% conforme Decisão Conjunta da Assembléia Legislativa e Tribunal de Contas s/nº, de 12/01/2015.


Cláudio Couto Terrão
 Conselheiro-Presidente


Eduardo Rodrigues Chaves
 Diretor de Finanças


Carla Tângari Fernandes
 Controladoria Interna



GOVERNO ESTADUAL - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Jan/2017 a Dez/2017

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") - Portaria STN n.º 403, de 28/06/2016

R\$1,00

Despesa com pessoal	Despesas executadas	
	Jan/2017 a dez/2017	
	Liquidadas (a)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	619.216.360,28	-
Pessoal Ativo	425.508.149,02	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	193.708.211,26	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art.18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art. 19 da LRF) (II)	133.761.092,94	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária ⁽¹⁾	14.236.634,10	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	9.126.692,19	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados ⁽²⁾	110.397.766,65	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	485.455.267,34	-



APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% sobre a RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	55.173.574.559,76	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	485.455.267,34	0,88%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20, da LRF) - 1,00%	551.735.745,60	1,00%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 0,95%	524.148.958,32	0,95%
LIMITE DE ALERTA: (Inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF) - 0,90%	496.562.171,04	0,90%

Fonte: SIAFI-MG; Receita Corrente Líquida informada pela DCPA/SCCG/SEF-MG

Notas Explicativas:

- (1) (1) Despesas não computadas no art. 18, caput, da Lei Complementar Federal n.º 101, de 04/05/00 (valor não contemplado nas demais linhas, relativo a férias prêmio e indenizações de férias regulamentares não gozadas, pagas por ocasião do desligamento e indenização decorrente do exercício do cargo de Conselheiro-Presidente e Procurador-Geral junto ao Tribunal de Contas). Foi deduzido valor registrado indevidamente na classificação orçamentária 319094.01, relativo a indenização de férias prêmio paga a servidor ativo.
- (2) (2) Despesas com inativos custeadas com recursos das fontes 42 e 43, respectivamente, Contribuição Patronal para FUNFIP e Contribuição do Servidor para FUNFIP - Fundo Financeiro de Previdência, gerada pelo TCE.

Limite de 1,00% conforme Decisão Conjunta da Assembléia Legislativa e Tribunal de Contas s/nº, de 12/01/2015.



Cláudio Couto Terrão
Conselheiro-Presidente



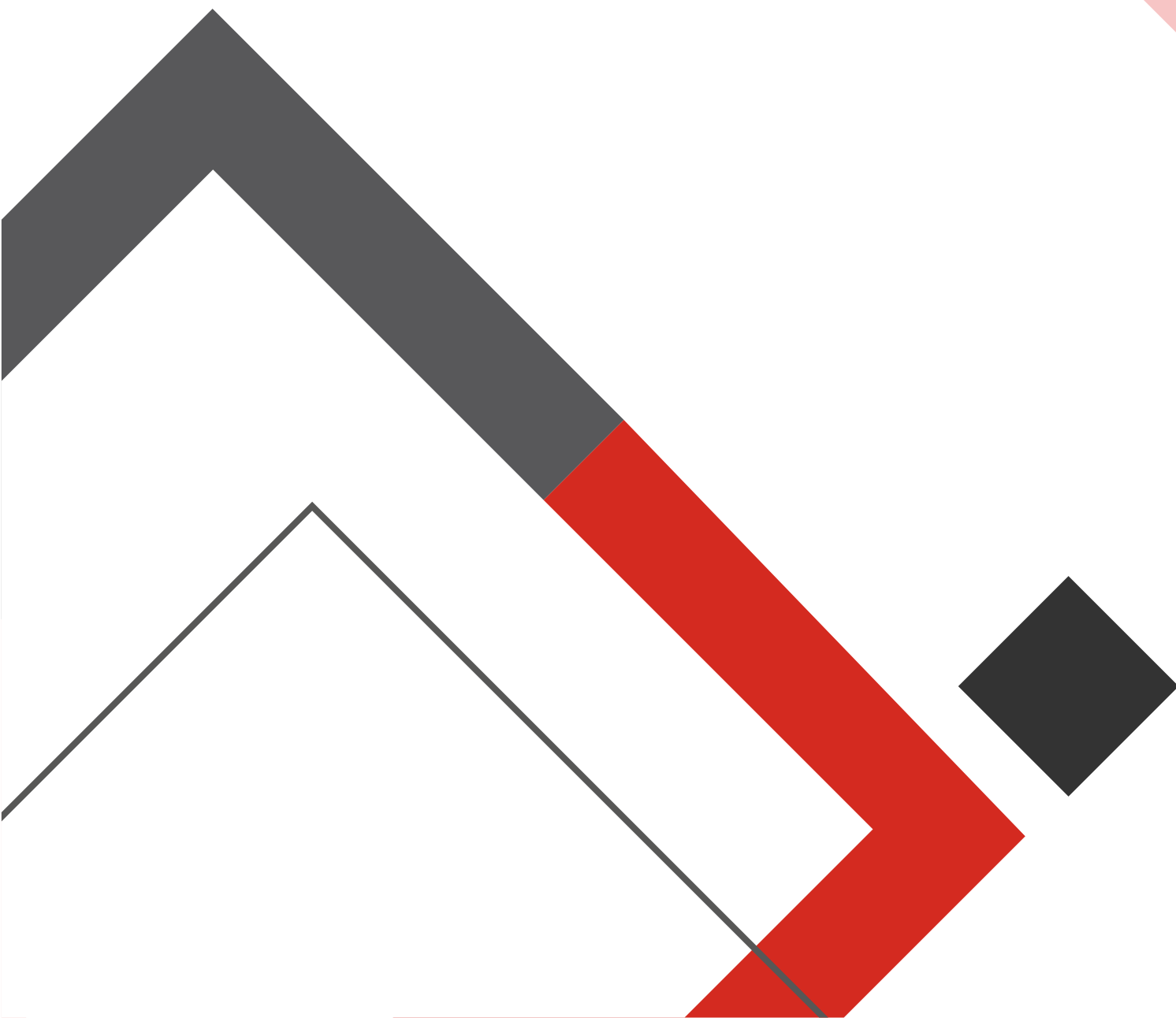
Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças



Carla Tângari Fernandes
Controladoria Interna

3 – DEMONSTRATIVOS FISCAIS - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3.2 Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar



GOVERNO ESTADUAL - PODER LEGISLATIVO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

31/12/2017

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea “a”)

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício ⁽⁴⁾					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a – (b + c + d + e))		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	35.919.348,63	0,00	15.780.536,47	0,00	14.503.526,98	5.635.285,18	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário ⁽¹⁾ (Crédito financeiro a receber) ⁽²⁾	35.919.348,63	0,00	15.780.536,47	0,00	14.503.526,98	5.635.285,18	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	86.122.856,31	0,00	20.919.718,86	12.764,11	2.300.479,58	62.889.893,76	11.436.529,97	0,00
Recursos ordinários ⁽²⁾	86.122.856,31	0,00	20.919.718,86	12.764,11	2.300.479,58	62.889.893,76	11.436.529,97	0,00
Caixa e Bancos conta Movimento	15.519.009,83							
Aplicações Financeiras	19.535.030,10							



IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício ⁽⁴⁾					
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a - (b + c + d + e))			
Créditos Financeiros a Receber ⁽³⁾	51.068.816,38							
RP e Obrigações		0,00	20.919.718,86	12.764,11	2.300.479,58		11.436.529,97	
TOTAL (III) = (I + II)	122.042.204,94	0,00	36.700.255,33	12.764,11	16.804.006,56	68.525.178,94	11.436.529,97	0,00

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

FONTE: SIAFI, Diretoria de Orçamento, Finanças e Contabilidade.

Notas:

- (1) Trata-se de recursos das fontes 42 (Contribuição Patronal para Funfip), 43 (Contribuição do Servidor para Funfip) e 58 (Recursos para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS), conforme Classificador Econômico de Despesa do Governo do Estado de Minas Gerais. Os valores informados na coluna disponibilidade da caixa bruta se referem a créditos financeiros a receber em 31/12/2017.
- (2) Os valores registrados no grupo contábil 1138 (crédito financeiro a receber de todas as fontes de recursos) não correspondem à realidade apurada pelo TCE em relação aos créditos empenhados x transferências financeiras efetivadas pela SEFMG. Os registros contábeis são realizados de forma centralizada pela SEF-MG, não tendo o TCE permissão para editá-los. As solicitações de ajustes contábeis foram efetuadas de forma reiterada para a SEFMG, mas não foram atendidas. Assim, o TCE apurou o real crédito financeiro a receber subtraindo do total da Despesa Empenhada no exercício 2017 os créditos financeiros transferidos/a transferir registrados nas contas contábeis. Foi apurada diferença de aproximadamente R\$43 milhões não registrados pela SEF como créditos pendentes de transferência do Tesouro para o TCE relativos às despesas empenhadas em 2017.
- (3) Trata-se de recursos ordinários (fonte 10) e recursos diretamente arrecadados (fonte 60) pelo TCE-MG
- (4) O saldo de Restos a Pagar Processados se referem, basicamente, a despesas de pessoal relacionadas à folha de pagamentos do mês de dezembro, pagas no 5o. dia útil do mês subsequente.

Obs: Republicação em 28/02/2018 pois a coluna Restos a pagar empenhados e não liquidados no exercício estava contemplando indevidamente os Restos a pagar não processados de exercícios anteriores, que já são apresentados em coluna própria.


Cláudio Couto Terrão
 Conselheiro-Presidente


Eduardo Rodrigues Chaves
 Diretor de Finanças


Carla Tângari Fernandes
 Controladoria Interna

3 – DEMONSTRATIVOS FISCAIS - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3.3 Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal





GOVERNO ESTADUAL - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

31/12/2017

LRF, art. 48 - Anexo 7 e conforme IN TCEMG nº 01, de 18.04.01, com redação dada pela IN nº 05, de 19.12.01

R\$1,00

Receita Corrente Líquida	Valor até o bimestre
Receita Corrente Líquida	55.173.574.559,76

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% sobre a RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	423.401.986,97	0,77%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	551.735.745,60	1,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	524.148.958,32	0,95%

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	11.436.529,97	68.525.178,94

FONTE: SIAFI-MG; Receita Corrente Líquida informada pela DCPA/SCCG/SEF-MG.

Cláudio Couto Terrão
 Conselheiro-Presidente

Eduardo Rodrigues Chaves
 Diretor de Finanças

Carla Tângari Fernandes
 Controladoria Interna



GOVERNO ESTADUAL - PODER LEGISLATIVO
 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

31/12/2017

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$1,00

Receita Corrente Líquida	Valor até o bimestre
Receita Corrente Líquida	55.173.574.559,76

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% sobre a RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	485.455.267,34	0,88%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	551.735.745,60	1,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	524.148.958,32	0,95%

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	11.436.529,97	68.525.178,94

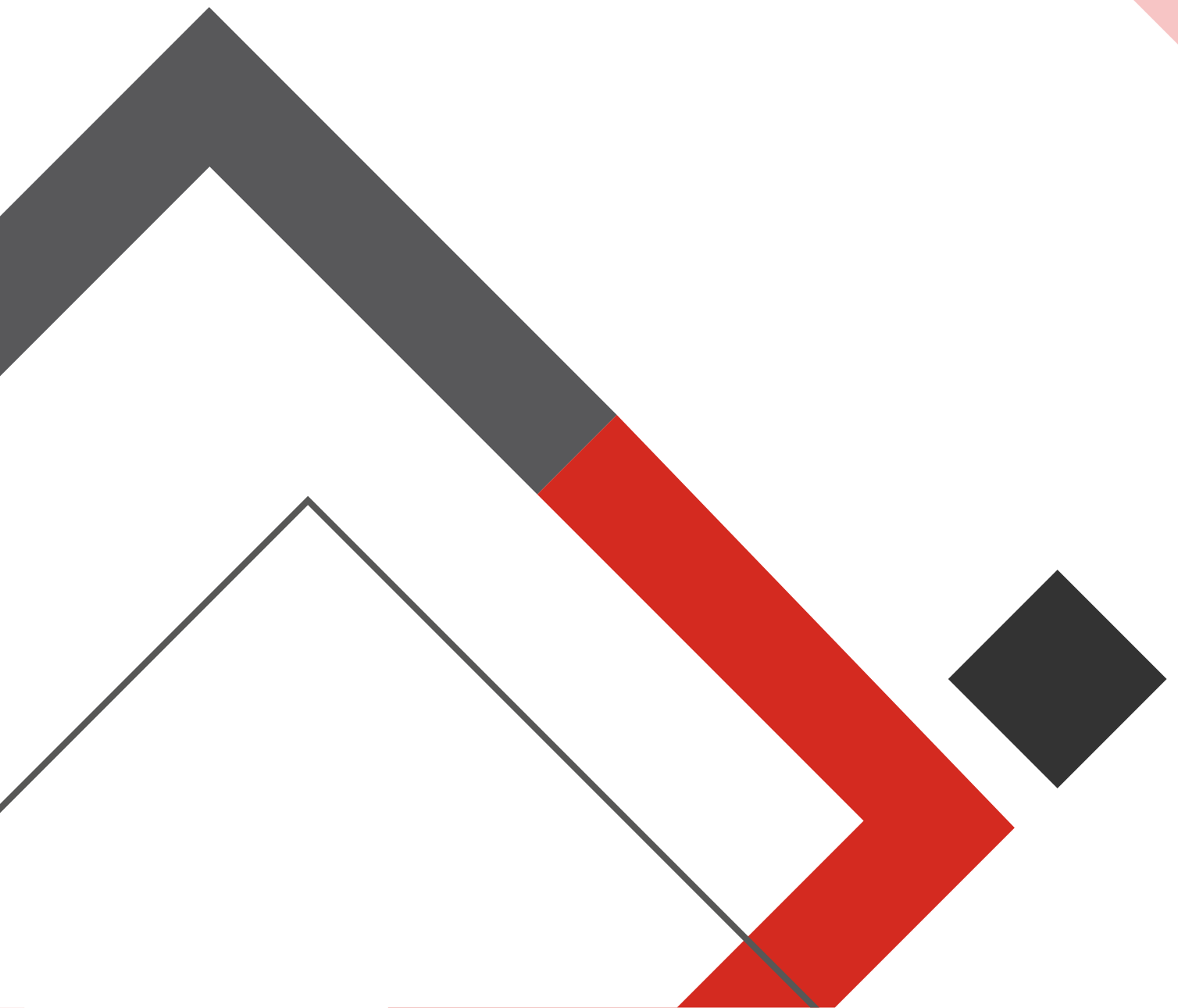
FONTE: SIAFI-MG; Receita Corrente Líquida informada pela DCPA/SCCG/SEF-MG.


Cláudio Couto Terrão
 Conselheiro-Presidente


Eduardo Rodrigues Chaves
 Diretor de Finanças


Carla Tângari Fernandes
 Controladoria Interna

4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES



4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

4.1 Balancetes Mensais Referentes aos Meses de Setembro e Dezembro - Consolidados UO




BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1	ATIVO	79.309.984,21	D	23.858.645,75	34.504.646,36	68.663.983,60	D	
1.1	ATIVO CIRCULANTE	43.852.224,49	D	22.969.660,76	32.258.924,93	34.562.960,32	D	
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	43.188.166,19	D	19.349.440,42	29.529.426,75	33.008.179,86	D	
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	43.188.166,19	D	19.349.440,42	29.529.426,75	33.008.179,86	D	
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	43.188.166,19	D	19.349.440,42	29.529.426,75	33.008.179,86	D	
1.1.1.1.1.01	CAIXA	103,50	D	0,00	25,50	78,00	D	DEVEDOR
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.519.038,61	D	7.257.391,35	17.585.976,40	14.190.453,56	D	DEVEDOR
1.1.1.1.1.07	O.P. BANCARIAS/ TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPENSAR - DEMAIS RECURSOS - CONTA MOVIMENTO E CONTAS INTERNAS	0,00		11.943.424,85	11.943.424,85	0,00		DEVEDOR
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	18.669.024,08	D	148.624,22	0,00	18.817.648,30	D	DEVEDOR
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	104.235,40	D	3.603.441,77	2.698.620,12	1.009.057,05	D	
1.1.3.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	104.060,00	D	574.299,56	473.916,28	204.443,28	D	
1.1.3.1.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	104.060,00	D	574.299,56	473.916,28	204.443,28	D	
1.1.3.1.1.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	104.060,00	D	574.299,56	473.916,28	204.443,28	D	
1.1.3.1.1.01.01	ADIANTAMENTOS/DIARIAS ANTECIPADAS CONCEDIDOS A SERVIDORES	104.060,00	D	275.898,28	191.815,00	188.143,28	D	DEVEDOR
1.1.3.1.1.01.90	ADIANTAMENTOS/DIARIAS DE VIAGEM A CONCEDER A SERVIDORES	0,00		298.401,28	282.101,28	16.300,00	D	DEVEDOR
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	175,40	D	3.029.142,21	163.809,87	2.865.507,74	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		3.028.533,35	163.025,61	2.865.507,74	D	
1.1.3.8.1.88	OUTROS CREDITOS A RECEBER	0,00		3.028.533,35	163.025,61	2.865.507,74	D	DEVEDOR
1.1.3.8.2	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	175,40	D	608,86	784,26	0,00		
1.1.3.8.2.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	175,40	D	608,86	784,26	0,00		DEVEDOR
1.1.3.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00		0,00	2.060.893,97	-2.060.893,97	C	
1.1.3.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		0,00	2.060.893,97	-2.060.893,97	C	
1.1.3.9.1.01	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00		0,00	2.060.893,97	-2.060.893,97	C	CREDOR
1.1.5	ESTOQUES	559.822,90	D	16.778,57	30.878,06	545.723,41	D	
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	559.822,90	D	16.778,57	30.878,06	545.723,41	D	
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	559.822,90	D	16.778,57	30.878,06	545.723,41	D	
1.1.5.6.1.01	MATERIAL DE CONSUMO	548.144,02	D	8.652,47	21.479,12	535.317,37	D	DEVEDOR
1.1.5.6.1.02	MEDICAMENTOS E PRODUTOS LABORATORIAIS	8.252,04	D	0,00	0,00	8.252,04	D	DEVEDOR
1.1.5.6.1.04	MATERIAL DE CONSUMO/ MEDICAMENTOS/PRODUTOS LABORATORIAIS PENDENTE DE INCORPORACAO - RECEBIMENTO PROVISORIO	3.426,84	D	8.126,10	9.398,94	2.154,00	D	DEVEDOR
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	35.457.759,72	D	888.984,99	2.245.721,43	34.101.023,28	D	
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	56.194,96	D	171.549,43	60.128,88	167.615,51	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.2.1.2	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00		163.681,60	0,00	163.681,60	D	
1.2.1.2.1	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		163.681,60	0,00	163.681,60	D	
1.2.1.2.1.98	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	0,00		163.681,60	0,00	163.681,60	D	
1.2.1.2.1.98.03	CONTRIBUIÇÕES E OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	0,00		163.681,60	0,00	163.681,60	D	DEVEDOR
1.2.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	56.194,96	D	7.867,83	60.128,88	3.933,91	D	
1.2.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	56.194,96	D	7.867,83	60.128,88	3.933,91	D	
1.2.1.3.1.01	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	56.194,96	D	7.867,83	60.128,88	3.933,91	D	
1.2.1.3.1.01.01	TÍTULOS E DIREITO DE CRÉDITO	56.194,96	D	0,00	56.194,96	0,00		DEVEDOR
1.2.1.3.1.01.02	ACOES EM CARTEIRA	0,00		7.867,83	3.933,92	3.933,91	D	DEVEDOR
1.2.3	IMOBILIZADO	35.401.564,76	D	717.435,56	2.185.592,55	33.933.407,77	D	
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	28.831.475,31	D	374.341,86	637.170,47	28.568.646,70	D	
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	28.831.475,31	D	374.341,86	637.170,47	28.568.646,70	D	
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	28.831.475,31	D	224.630,87	487.459,48	28.568.646,70	D	DEVEDOR
1.2.3.1.1.03	MATERIAL PERMANENTE PENDENTE DE INCORPORACAO -RECEBIMENTO PROVISORIO	0,00		149.710,99	149.710,99	0,00		DEVEDOR
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	11.924.712,96	D	113.662,73	202.788,68	11.835.587,01	D	
1.2.3.2.1	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	11.924.712,96	D	113.662,73	202.788,68	11.835.587,01	D	
1.2.3.2.1.03	OBRAS E INSTALACOES EM ANDAMENTO	11.924.712,96	D	113.662,73	202.788,68	11.835.587,01	D	DEVEDOR
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	-5.354.623,51	C	229.430,97	1.345.633,40	-6.470.825,94	C	
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-5.354.623,51	C	229.430,97	1.345.633,40	-6.470.825,94	C	

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-5.354.623,51	C	229.430,97	1.345.633,40	-6.470.825,94	C	CREDOR
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-112.230.643,93	C	39.232.755,50	68.332.541,80	-141.330.430,23	C	
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-11.452.999,60	C	39.232.755,50	68.332.541,80	-40.552.785,90	C	
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-372.581,78	C	19.220.933,52	48.871.521,03	-30.023.169,29	C	
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	0,00		9.618.288,18	28.359.238,72	-18.740.950,54	C	
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00		9.618.288,18	28.359.238,72	-18.740.950,54	C	
2.1.1.1.1.01	SALÁRIOS A PAGAR	0,00		9.618.288,18	28.359.238,72	-18.740.950,54	C	
2.1.1.1.1.01.01	PESSOAL - ATIVO	0,00		9.618.288,18	28.359.238,72	-18.740.950,54	C	CREDOR
2.1.1.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-2.719,28	C	4.419.881,22	15.359.120,46	-10.941.958,52	C	
2.1.1.2.1	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-2.719,28	C	4.419.881,22	15.359.120,46	-10.941.958,52	C	
2.1.1.2.1.01	BENEFICIOS - INATIVO	-2.719,28	C	4.419.881,22	15.233.251,48	-10.816.089,54	C	CREDOR
2.1.1.2.1.02	BENEFICIOS - PENSIONISTA	0,00		0,00	125.868,98	-125.868,98	C	CREDOR
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-369.862,50	C	5.182.764,12	5.153.161,85	-340.260,23	C	
2.1.1.4.1	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-369.862,50	C	5.182.764,12	5.153.161,85	-340.260,23	C	
2.1.1.4.1.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-369.862,50	C	5.182.764,12	5.153.161,85	-340.260,23	C	
2.1.1.4.1.01.01	ENCARGOS SOCIAIS - ATIVO	-311.593,18	C	5.154.225,57	5.123.108,30	-280.475,91	C	CREDOR
2.1.1.4.1.01.03	ENCARGOS SOCIAIS - INATIVO	-58.269,32	C	28.538,55	30.053,55	-59.784,32	C	CREDOR
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-412.275,21	C	4.377.584,68	4.223.067,01	-257.757,54	C	
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-412.275,21	C	4.377.584,68	4.223.067,01	-257.757,54	C	
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-412.275,21	C	4.377.584,68	4.223.067,01	-257.757,54	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	-412.275,21	C	4.377.584,68	4.223.067,01	-257.757,54	C	CREDOR
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-10.668.142,61	C	15.634.237,30	15.237.953,76	-10.271.859,07	C	
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	-10.668.142,61	C	15.480.548,11	14.974.580,04	-10.162.174,54	C	
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-10.668.142,61	C	15.480.548,11	14.974.580,04	-10.162.174,54	C	
2.1.8.8.1.01	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	-4.617.434,02	C	7.894.121,26	7.436.733,81	-4.160.046,57	C	CREDOR
2.1.8.8.1.02	PENSOES ALIMENTICIAS	0,00		34,49	225.833,69	-225.799,20	C	CREDOR
2.1.8.8.1.03	CONTRIBUICOES/RETENCOES/DESCONTOS INSTITUTOS/ENTIDADES DE PREVIDENCIA	-921.962,96	C	815.695,19	753.215,53	-859.483,30	C	CREDOR
2.1.8.8.1.04	CAUCOES E GARANTIAS DIVERSAS - EXECUCAO CONTRATUAL	-140.876,87	C	0,00	592,37	-141.469,24	C	CREDOR
2.1.8.8.1.15	CUSTO DE PROCESSAMENTO A RECOLHER	-4.677,08	C	4.677,08	4.712,42	-4.712,42	C	CREDOR
2.1.8.8.1.16	CONTRIBUICOES AO FUNDO FINANCEIRO PREVIDENCIARIO - FUNFIP	-2.271.909,76	C	3.713.906,19	3.487.732,04	-2.045.735,61	C	CREDOR
2.1.8.8.1.88	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-2.711.281,92	C	3.052.113,90	3.065.760,18	-2.724.928,20	C	CREDOR
2.1.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00		153.689,19	263.373,72	-109.684,53	C	
2.1.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		153.689,19	263.373,72	-109.684,53	C	
2.1.8.9.1.01	INVESTIMENTOS	0,00		153.689,19	263.373,72	-109.684,53	C	CREDOR
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-100.777.644,33	C	0,00	0,00	-100.777.644,33	C	
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-100.777.644,33	C	0,00	0,00	-100.777.644,33	C	
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-100.777.644,33	C	0,00	0,00	-100.777.644,33	C	
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.237.685.763,59	D	0,00	0,00	2.237.685.763,59	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.3.7.1.1.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.237.685.763,59	D	0,00	0,00	2.237.685.763,59	D	VARIÁVEL
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-2.338.463.407,92	C	0,00	0,00	-2.338.463.407,92	C	
2.3.7.1.2.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-2.338.463.407,92	C	0,00	0,00	-2.338.463.407,92	C	VARIÁVEL
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	600.532.226,58	D	123.809.428,56	49.544.870,78	674.796.784,36	D	
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	288.632.443,47	D	34.030.729,89	441.696,71	322.221.476,65	D	
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	231.020.373,58	D	27.108.310,27	362.046,52	257.766.637,33	D	
3.1.1.9	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	231.020.373,58	D	27.108.310,27	362.046,52	257.766.637,33	D	
3.1.1.9.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	231.020.373,58	D	27.108.310,27	362.046,52	257.766.637,33	D	
3.1.1.9.1.01	PESSOAL ATIVO	231.020.373,58	D	27.108.310,27	362.046,52	257.766.637,33	D	DEVEDOR
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	44.787.834,81	D	5.153.161,85	79.650,19	49.861.346,47	D	
3.1.2.9	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	44.787.834,81	D	5.153.161,85	79.650,19	49.861.346,47	D	
3.1.2.9.1	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - CONSOLIDAÇÃO	1.346.732,03	D	213.281,93	0,00	1.560.013,96	D	
3.1.2.9.1.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	1.346.732,03	D	213.281,93	0,00	1.560.013,96	D	DEVEDOR
3.1.2.9.2	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - INTRA OFSS	43.441.102,78	D	4.939.879,92	79.650,19	48.301.332,51	D	
3.1.2.9.2.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	43.441.102,78	D	4.939.879,92	79.650,19	48.301.332,51	D	DEVEDOR
3.1.3	BENEFÍCIOS A PESSOAL	68.509,23	D	5.586,37	0,00	74.095,60	D	
3.1.3.9	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	68.509,23	D	5.586,37	0,00	74.095,60	D	
3.1.3.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	68.509,23	D	5.586,37	0,00	74.095,60	D	
3.1.3.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	68.509,23	D	5.586,37	0,00	74.095,60	D	
3.1.3.9.1.01.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	68.509,23	D	5.586,37	0,00	74.095,60	D	DEVEDOR
3.1.9	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	12.755.725,85	D	1.763.671,40	0,00	14.519.397,25	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.1.9.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	10.072.258,34	D	1.615.115,79	0,00	11.687.374,13	D	
3.1.9.1.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	10.072.258,34	D	1.615.115,79	0,00	11.687.374,13	D	
3.1.9.1.1.01	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - TRABALHISTAS	10.072.258,34	D	1.615.115,79	0,00	11.687.374,13	D	DEVEDOR
3.1.9.2	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	101.456,47	D	20.602,64	0,00	122.059,11	D	
3.1.9.2.1	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	101.456,47	D	20.602,64	0,00	122.059,11	D	
3.1.9.2.1.01	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS	101.456,47	D	20.602,64	0,00	122.059,11	D	DEVEDOR
3.1.9.9	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	2.582.011,04	D	127.952,97	0,00	2.709.964,01	D	
3.1.9.9.1	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	2.582.011,04	D	127.952,97	0,00	2.709.964,01	D	
3.1.9.9.1.01	OUTRAS OBRIGACOES TRABALHISTAS	2.582.011,04	D	127.952,97	0,00	2.709.964,01	D	DEVEDOR
3.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	109.156.964,78	D	13.684.244,25	5.353,60	122.835.855,43	D	
3.2.1	APOSENTADORIAS E REFORMAS	107.843.293,60	D	13.518.697,23	3.263,60	121.358.727,23	D	
3.2.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS	107.843.293,60	D	13.518.697,23	3.263,60	121.358.727,23	D	
3.2.1.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	107.843.293,60	D	13.518.697,23	3.263,60	121.358.727,23	D	
3.2.1.1.1.01	APOSENTADORIAS - RPPS	107.843.293,60	D	13.518.697,23	3.263,60	121.358.727,23	D	DEVEDOR
3.2.2	PENSÕES	1.002.131,18	D	118.227,02	0,00	1.120.358,20	D	
3.2.2.9	OUTRAS PENSÕES	1.002.131,18	D	118.227,02	0,00	1.120.358,20	D	
3.2.2.9.1	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	1.002.131,18	D	118.227,02	0,00	1.120.358,20	D	
3.2.2.9.1.01	OUTRAS PENSÕES	1.002.131,18	D	118.227,02	0,00	1.120.358,20	D	DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.2.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	311.540,00	D	47.320,00	2.090,00	356.770,00	D	
3.2.9.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	311.540,00	D	47.320,00	2.090,00	356.770,00	D	
3.2.9.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	311.540,00	D	47.320,00	2.090,00	356.770,00	D	
3.2.9.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	311.540,00	D	47.320,00	2.090,00	356.770,00	D	DEVEDOR
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	33.439.892,36	D	5.115.282,71	191.725,42	38.363.449,65	D	
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	415.068,06	D	41.146,28	0,00	456.214,34	D	
3.3.1.1	CONSUMO DE MATERIAL	408.968,06	D	41.146,28	0,00	450.114,34	D	
3.3.1.1.1	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	408.968,06	D	41.146,28	0,00	450.114,34	D	
3.3.1.1.1.01	CONSUMO DE MATERIAL/ MEDICAMENTOS	408.968,06	D	41.146,28	0,00	450.114,34	D	DEVEDOR
3.3.1.2	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	6.100,00	D	0,00	0,00	6.100,00	D	
3.3.1.2.1	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	6.100,00	D	0,00	0,00	6.100,00	D	
3.3.1.2.1.01	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	6.100,00	D	0,00	0,00	6.100,00	D	DEVEDOR
3.3.2	SERVIÇOS	32.668.510,29	D	3.759.280,93	172.441,84	36.255.349,38	D	
3.3.2.1	DIÁRIAS	717.825,68	D	185.695,00	80,00	903.440,68	D	
3.3.2.1.1	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	717.825,68	D	185.695,00	80,00	903.440,68	D	
3.3.2.1.1.01	DIARIAS DE VIAGEM	717.825,68	D	185.695,00	80,00	903.440,68	D	DEVEDOR
3.3.2.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	318.099,86	D	79.149,79	39.197,76	358.051,89	D	
3.3.2.2.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	318.099,86	D	79.149,79	39.197,76	358.051,89	D	
3.3.2.2.1.01	SERVICOS TERCEIROS - PF	318.099,86	D	79.149,79	39.197,76	358.051,89	D	DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	31.632.584,75	D	3.494.436,14	133.164,08	34.993.856,81	D	
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	31.631.334,98	D	3.494.436,14	133.164,08	34.992.607,04	D	
3.3.2.3.1.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	31.631.334,98	D	3.494.436,14	133.164,08	34.992.607,04	D	DEVEDOR
3.3.2.3.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	1.249,77	D	0,00	0,00	1.249,77	D	
3.3.2.3.2.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	1.249,77	D	0,00	0,00	1.249,77	D	DEVEDOR
3.3.3	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	356.314,01	D	1.314.855,50	19.283,58	1.651.885,93	D	
3.3.3.1	DEPRECIACÃO	356.314,01	D	1.314.855,50	19.283,58	1.651.885,93	D	
3.3.3.1.1	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	356.314,01	D	1.314.855,50	19.283,58	1.651.885,93	D	
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	356.314,01	D	1.314.855,50	19.283,58	1.651.885,93	D	DEVEDOR
3.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	410,50	D	0,00	0,00	410,50	D	
3.4.2	JUROS E ENCARGOS DE MORA	410,50	D	0,00	0,00	410,50	D	
3.4.2.3	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	410,50	D	0,00	0,00	410,50	D	
3.4.2.3.1	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	410,50	D	0,00	0,00	410,50	D	
3.4.2.3.1.01	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	410,50	D	0,00	0,00	410,50	D	DEVEDOR
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	160.516.339,64	D	18.378.043,75	3.696,49	178.890.686,90	D	
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	160.466.339,64	D	18.378.043,75	3.696,49	178.840.686,90	D	
3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	154.528.785,78	D	18.377.380,33	3.696,49	172.902.469,62	D	
3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	154.528.785,78	D	18.377.380,33	3.696,49	172.902.469,62	D	
3.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA	33.660.681,73	D	4.664.181,28	0,00	38.324.863,01	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	33.660.681,73	D	4.664.181,28	0,00	38.324.863,01	D	DEVEDOR
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	120.868.104,05	D	13.713.199,05	3.696,49	134.577.606,61	D	
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	119.784.029,28	D	12.987.393,96	3.696,49	132.767.726,75	D	DEVEDOR
3.5.1.1.2.99.99	RESTITUICAO COTA FINANCEIRA RECEBIDA	1.084.074,77	D	725.805,09	0,00	1.809.879,86	D	
3.5.1.1.2.99.99.03	RESTITUICAO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	1.084.074,77	D	725.805,09	0,00	1.809.879,86	D	DEVEDOR
3.5.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	5.937.553,86	D	663,42	0,00	5.938.217,28	D	
3.5.1.2.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	5.937.553,86	D	663,42	0,00	5.938.217,28	D	
3.5.1.2.2.01	CREDITO FINANCEIRO UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	5.937.553,86	D	663,42	0,00	5.938.217,28	D	DEVEDOR
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	50.000,00	D	0,00	0,00	50.000,00	D	
3.5.3.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	50.000,00	D	0,00	0,00	50.000,00	D	
3.5.3.1.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	50.000,00	D	0,00	0,00	50.000,00	D	
3.5.3.1.1.01	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	50.000,00	D	0,00	0,00	50.000,00	D	DEVEDOR
3.6	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00		2.060.893,97	0,00	2.060.893,97	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.6.1	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00		2.060.893,97	0,00	2.060.893,97	D	
3.6.1.7	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	0,00		2.060.893,97	0,00	2.060.893,97	D	
3.6.1.7.1	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	0,00		2.060.893,97	0,00	2.060.893,97	D	
3.6.1.7.1.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	0,00		2.060.893,97	0,00	2.060.893,97	D	
3.6.1.7.1.01.99	CONSTITUICAO DE AJUSTES PARA PERDAS DE OUTROS CREDITOS	0,00		2.060.893,97	0,00	2.060.893,97	D	DEVEDOR
3.7	TRIBUTÁRIAS	1.255,41	D	0,00	0,00	1.255,41	D	
3.7.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.255,41	D	0,00	0,00	1.255,41	D	
3.7.1.1	IMPOSTOS	1.255,41	D	0,00	0,00	1.255,41	D	
3.7.1.1.1	IMPOSTOS - CONSOLIDAÇÃO	1.255,41	D	0,00	0,00	1.255,41	D	
3.7.1.1.1.01	IMPOSTOS	1.255,41	D	0,00	0,00	1.255,41	D	DEVEDOR
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	8.784.920,42	D	50.540.233,99	48.902.398,56	10.422.755,85	D	
3.9.1	PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	0,00	2.430,00	D	
3.9.1.9	OUTRAS PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	0,00	2.430,00	D	
3.9.1.9.1	OUTRAS PREMIAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	2.430,00	D	0,00	0,00	2.430,00	D	
3.9.1.9.1.01	OUTRAS PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	0,00	2.430,00	D	DEVEDOR

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	8.782.490,42	D	50.540.233,99	48.902.398,56	10.420.325,85	D	
3.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	567.471,71	D	71.375,39	0,00	638.847,10	D	
3.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	567.471,71	D	71.375,39	0,00	638.847,10	D	
3.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	567.471,71	D	71.375,39	0,00	638.847,10	D	DEVEDOR
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	8.215.018,71	D	50.468.858,60	48.902.398,56	9.781.478,75	D	
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	8.215.018,71	D	50.468.858,60	48.902.398,56	9.781.478,75	D	
3.9.9.9.1.06	BAIXA DE BENS E DIREITOS	0,00		536.295,73	44.141,98	492.153,75	D	DEVEDOR
3.9.9.9.1.07	DESPESA DE PESSOAL A APROPRIAR	0,00		48.847.164,96	48.847.164,96	0,00		DEVEDOR
3.9.9.9.1.88	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	8.215.018,71	D	1.085.397,91	11.091,62	9.289.325,00	D	
3.9.9.9.1.88.03	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	8.208.068,42	D	1.085.259,78	11.091,62	9.282.236,58	D	DEVEDOR
3.9.9.9.1.88.04	OBRIGACOES PATRONAIS DEMAIS DESPESAS	6.950,29	D	138,13	0,00	7.088,42	D	DEVEDOR
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-567.611.566,86	C	13.218,97	34.531.989,84	-602.130.337,73	C	
4.3	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	-17.428,22	C	3.485,65	6.971,30	-20.913,87	C	
4.3.3	EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-17.428,22	C	3.485,65	6.971,30	-20.913,87	C	
4.3.3.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-17.428,22	C	3.485,65	6.971,30	-20.913,87	C	




BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.3.3.1.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	-17.428,22	C	3.485,65	6.971,30	-20.913,87	C	
4.3.3.1.1.88	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS	-17.428,22	C	3.485,65	6.971,30	-20.913,87	C	CREDOR
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-3.504.619,83	C	0,00	270.616,63	-3.775.236,46	C	
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-3.504.619,83	C	0,00	270.616,63	-3.775.236,46	C	
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-3.504.619,83	C	0,00	270.616,63	-3.775.236,46	C	
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-3.504.619,83	C	0,00	270.616,63	-3.775.236,46	C	
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-3.504.619,83	C	0,00	270.616,63	-3.775.236,46	C	CREDOR
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-562.697.156,33	C	5.799,40	31.047.290,71	-593.738.647,64	C	
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-562.697.156,33	C	5.799,40	31.047.290,71	-593.738.647,64	C	
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-562.697.156,33	C	5.799,40	31.047.290,71	-593.738.647,64	C	
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-562.697.156,33	C	5.799,40	31.047.290,71	-593.738.647,64	C	
4.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA	-441.829.052,28	C	2.102,91	17.334.091,66	-459.161.041,03	C	
4.5.1.1.2.01.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	-304.448.898,44	C	2.102,91	12.669.910,38	-317.116.705,91	C	CREDOR
4.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-33.660.681,73	C	0,00	4.664.181,28	-38.324.863,01	C	CREDOR
4.5.1.1.2.01.04	COTA FINANCEIRA RECEBIDA PARA PAGAMENTO DE INATIVO - FUNFIP	-103.719.472,11	C	0,00	0,00	-103.719.472,11	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-120.868.104,05	C	3.696,49	13.713.199,05	-134.577.606,61	C	
4.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-119.784.029,28	C	3.696,49	12.987.393,96	-132.767.726,75	C	CREDOR
4.5.1.1.2.99.99	CANCELAMENTO DE COTA FINANCEIRA	-1.084.074,77	C	0,00	725.805,09	-1.809.879,86	C	
4.5.1.1.2.99.99.03	CANCELAMENTO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-1.084.074,77	C	0,00	725.805,09	-1.809.879,86	C	CREDOR
4.6	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	-88.329,43	C	0,00	847,11	-89.176,54	C	
4.6.3	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-88.329,43	C	0,00	847,11	-89.176,54	C	
4.6.3.9	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-88.329,43	C	0,00	847,11	-89.176,54	C	
4.6.3.9.1	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	-88.329,43	C	0,00	847,11	-89.176,54	C	
4.6.3.9.1.01	INCORPORACAO DE ESTOQUES	-88.329,43	C	0,00	847,11	-89.176,54	C	CREDOR
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-1.304.033,05	C	3.933,92	3.206.264,09	-4.506.363,22	C	
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-1.304.033,05	C	3.933,92	3.206.264,09	-4.506.363,22	C	
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-753.451,07	C	0,00	3.192.381,19	-3.945.832,26	C	
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	-753.451,07	C	0,00	3.192.381,19	-3.945.832,26	C	
4.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-753.451,07	C	0,00	3.192.381,19	-3.945.832,26	C	CREDOR
4.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-287.598,53	C	0,00	4.152,77	-291.751,30	C	
4.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-287.598,53	C	0,00	4.152,77	-291.751,30	C	
4.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-287.598,53	C	0,00	4.152,77	-291.751,30	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-262.983,45	C	3.933,92	9.730,13	-268.779,66	C	
4.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	-262.983,45	C	3.933,92	9.730,13	-268.779,66	C	
4.9.9.9.1.06	INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	0,00		3.933,92	7.867,83	-3.933,91	C	CREDOR
4.9.9.9.1.09	REVERSAO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTAO E REAVALIACAO DE BENS	-207.059,95	C	0,00	0,00	-207.059,95	C	CREDOR
4.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - BALANCO FINANCEIRO	-125,00	C	0,00	0,00	-125,00	C	
4.9.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	-125,00	C	0,00	0,00	-125,00	C	
4.9.9.9.1.77.01.04	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA OBRIG LIQ PAGAR EXERC ANTERIOR RPP B.F.	-125,00	C	0,00	0,00	-125,00	C	CREDOR
4.9.9.9.1.99	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	-55.798,50	C	0,00	1.862,30	-57.660,80	C	CREDOR
Total Patrimonial		0,00		186.914.048,78	186.914.048,78	0,00		
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	1.261.168.843,94	D	55.016.192,39	1.192.046,00	1.314.992.990,33	D	
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	1.242.163.125,61	D	55.016.192,39	1.192.046,00	1.295.987.272,00	D	
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	1.242.163.125,61	D	55.016.192,39	1.192.046,00	1.295.987.272,00	D	
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	788.161.750,00	D	0,00	0,00	788.161.750,00	D	
5.2.2.1.1	DOTACAO INICIAL	788.161.750,00	D	0,00	0,00	788.161.750,00	D	DEVEDOR
5.2.2.1.2	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	7.678,68	D	0,00	0,00	7.678,68	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
5.2.2.1.2.01	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	7.678,68	D	0,00	0,00	7.678,68	D	
5.2.2.1.2.01.02	SUPLEMENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA POR REMANEJAMENTO	7.678,68	D	0,00	0,00	7.678,68	D	DEVEDOR
5.2.2.1.9	CANCELAMENTO/ REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-7.678,68	C	0,00	0,00	-7.678,68	C	
5.2.2.1.9.02	(-) ANULAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA PARA REMANEJAMENTO	-7.678,68	C	0,00	0,00	-7.678,68	C	CREDOR
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	454.001.375,61	D	55.016.192,39	1.192.046,00	507.825.522,00	D	
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	454.001.375,61	D	55.016.192,39	1.192.046,00	507.825.522,00	D	
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	454.001.375,61	D	55.016.192,39	1.192.046,00	507.825.522,00	D	DEVEDOR
5.3	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	19.005.718,33	D	0,00	0,00	19.005.718,33	D	
5.3.1	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	18.631.464,07	D	0,00	0,00	18.631.464,07	D	
5.3.1.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	18.631.464,07	D	0,00	0,00	18.631.464,07	D	DEVEDOR
5.3.2	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	374.254,26	D	0,00	0,00	374.254,26	D	
5.3.2.1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	374.254,26	D	0,00	0,00	374.254,26	D	DEVEDOR
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-1.261.168.843,94	C	173.380.937,10	227.205.083,49	-1.314.992.990,33	C	
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-1.242.163.125,61	C	172.792.309,02	226.616.455,41	-1.295.987.272,00	C	
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00		450.280,50	450.280,50	0,00		
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	4.618.896,15	D	446.794,85	3.485,65	5.062.205,35	D	
6.2.1.1.1	RECEITA A REALIZAR	4.618.896,15	D	446.794,85	3.485,65	5.062.205,35	D	VARIÁVEL
6.2.1.2	RECEITA REALIZADA	-4.618.896,15	C	3.485,65	446.794,85	-5.062.205,35	C	

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
6.2.1.2.1	RECEITA REALIZADA	-4.618.896,15	C	3.485,65	446.794,85	-5.062.205,35	C	CREDOR
6.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA	-1.242.163.125,61	C	172.342.028,52	226.166.174,91	-1.295.987.272,00	C	
6.2.2.1	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-788.161.750,00	C	171.149.982,52	171.149.982,52	-788.161.750,00	C	
6.2.2.1.1	CRÉDITO DISPONÍVEL	-336.634.584,36	C	111.475.913,43	57.957.809,88	-283.116.480,81	C	CREDOR
6.2.2.1.3	CRÉDITO UTILIZADO	-451.527.165,64	C	59.674.069,09	113.192.172,64	-505.045.269,19	C	
6.2.2.1.3.01	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-18.696.148,00	C	54.597.502,77	55.912.111,89	-20.010.757,12	C	CREDOR
6.2.2.1.3.02	CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	-3.426,84	C	12.644,94	11.372,10	-2.154,00	C	CREDOR
6.2.2.1.3.03	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-201.868,87	C	4.277.177,61	4.322.030,92	-246.722,18	C	CREDOR
6.2.2.1.3.04	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-432.625.721,93	C	786.743,77	52.946.657,73	-484.785.635,89	C	CREDOR
6.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-454.001.375,61	C	1.192.046,00	55.016.192,39	-507.825.522,00	C	
6.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-454.001.375,61	C	1.192.046,00	55.016.192,39	-507.825.522,00	C	
6.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-454.001.375,61	C	1.192.046,00	55.016.192,39	-507.825.522,00	C	CREDOR
6.3	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-19.005.718,33	C	588.628,08	588.628,08	-19.005.718,33	C	
6.3.1	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	-18.631.464,07	C	588.628,08	588.628,08	-18.631.464,07	C	
6.3.1.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-810.996,73	C	187.445,27	0,00	-623.551,46	C	CREDOR
6.3.1.2	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO	0,00		146.464,99	146.464,99	0,00		CREDOR
6.3.1.3	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-93.373,54	C	254.717,82	186.906,85	-25.562,57	C	CREDOR
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	-16.979.208,76	C	0,00	254.717,82	-17.233.926,58	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-747.885,04	C	0,00	538,42	-748.423,46	C	CREDOR
6.3.2	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-374.254,26	C	0,00	0,00	-374.254,26	C	
6.3.2.1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	-113.605,96	C	0,00	0,00	-113.605,96	C	CREDOR
6.3.2.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	-260.523,30	C	0,00	0,00	-260.523,30	C	CREDOR
6.3.2.9	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS	-125,00	C	0,00	0,00	-125,00	C	CREDOR
Total Orçamentário		0,00		228.397.129,49	228.397.129,49	0,00		
7	CONTROLES DEVEDORES	-1.035.286.467,83	C	13.963.119,91	40.432.567,55	-1.061.755.915,47	C	
7.1	ATOS POTENCIAIS	303.599.741,50	D	13.685.729,60	40.432.567,55	276.852.903,55	D	
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	33.012.313,24	D	13.572,91	30.542.142,72	2.483.743,43	D	
7.1.1.1	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	2.398.175,87	D	0,00	0,00	2.398.175,87	D	
7.1.1.1.1	GARANTIAS RECEBIDAS	2.398.175,87	D	0,00	0,00	2.398.175,87	D	DEVEDOR
7.1.1.3	DIREITOS CONTRATUAIS	85.567,56	D	3.485,65	3.485,65	85.567,56	D	
7.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	85.567,56	D	3.485,65	3.485,65	85.567,56	D	DEVEDOR
7.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	30.528.569,81	D	10.087,26	30.538.657,07	0,00		
7.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	30.528.569,81	D	10.087,26	30.538.657,07	0,00		DEVEDOR
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	270.587.428,26	D	13.672.156,69	9.890.424,83	274.369.160,12	D	
7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	270.258.415,20	D	13.672.156,69	9.890.424,83	274.040.147,06	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
7.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	28.077.235,31	D	553.860,69	963.994,18	27.667.101,82	D	DEVEDOR
7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVIÇO	226.152.976,39	D	13.118.296,00	8.926.430,65	230.344.841,74	D	DEVEDOR
7.1.2.3.3	CONTRATOS DE ALUGUEL	1.768.341,81	D	0,00	0,00	1.768.341,81	D	DEVEDOR
7.1.2.3.4	CONTRATOS DE OBRAS - CONTRATADA	14.259.861,69	D	0,00	0,00	14.259.861,69	D	DEVEDOR
7.1.2.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	329.013,06	D	0,00	0,00	329.013,06	D	
7.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	329.013,06	D	0,00	0,00	329.013,06	D	DEVEDOR
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-1.338.886.209,33	C	277.390,31	0,00	-1.338.608.819,02	C	
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	-1.338.886.209,33	C	277.390,31	0,00	-1.338.608.819,02	C	
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-1.338.886.209,33	C	277.390,31	0,00	-1.338.608.819,02	C	
7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-1.338.886.209,33	C	277.390,31	0,00	-1.338.608.819,02	C	
7.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - TESOURO ESTADUAL	-981.748.716,22	C	0,00	0,00	-981.748.716,22	C	DEVEDOR
7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	-357.096.909,11	C	276.797,94	0,00	-356.820.111,17	C	DEVEDOR
7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-40.584,00	C	592,37	0,00	-39.991,63	C	DEVEDOR
8	CONTROLES CREDORES	1.035.286.467,83	D	44.355.633,00	17.886.185,36	1.061.755.915,47	D	
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-303.599.741,50	C	44.321.761,12	17.574.923,17	-276.852.903,55	C	
8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-33.012.313,24	C	30.552.599,67	24.029,86	-2.483.743,43	C	
8.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-2.398.175,87	C	0,00	0,00	-2.398.175,87	C	
8.1.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS	-2.398.175,87	C	0,00	0,00	-2.398.175,87	C	
8.1.1.1.1.01	FIANÇAS BANCÁRIAS RECEBIDAS	-32.277,80	C	0,00	0,00	-32.277,80	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.1.1.1.01.01	FIANCAS BANCARIAS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-32.277,80	C	0,00	0,00	-32.277,80	C	CREDOR
8.1.1.1.1.02	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS	-2.365.898,07	C	0,00	0,00	-2.365.898,07	C	
8.1.1.1.1.02.01	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-2.365.898,07	C	0,00	0,00	-2.365.898,07	C	CREDOR
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-85.567,56	C	13.942,60	13.942,60	-85.567,56	C	
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	-85.567,56	C	13.942,60	13.942,60	-85.567,56	C	
8.1.1.3.3.01	CONTRATO ALUGUEL- CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-A EXECUTAR	-52.453,89	C	10.456,95	6.971,30	-48.968,24	C	CREDOR
8.1.1.3.3.02	CONTRATO ALUGUEL- CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-EXECUTADOS	-33.113,67	C	3.485,65	6.971,30	-36.599,32	C	CREDOR
8.1.1.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-30.528.569,81	C	30.538.657,07	10.087,26	0,00		
8.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-30.528.569,81	C	30.538.657,07	10.087,26	0,00		
8.1.1.9.1.05	RESPONSÁVEIS POR RECURSOS ENTREGUES PARA PAGAMENTO DE PESSOAL	-30.528.569,81	C	30.538.657,07	10.087,26	0,00		CREDOR
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-270.587.428,26	C	13.769.161,45	17.550.893,31	-274.369.160,12	C	
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-270.258.415,20	C	13.769.161,45	17.550.893,31	-274.040.147,06	C	
8.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	-28.077.235,31	C	1.176.306,03	766.172,54	-27.667.101,82	C	
8.1.2.3.1.01	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - A EXECUTAR	-6.652.491,76	C	1.176.306,03	553.860,69	-6.030.046,42	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - EXECUTADOS	-21.424.743,55	C	0,00	212.311,85	-21.637.055,40	C	CREDOR
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVIÇO	-226.152.976,39	C	12.479.192,69	16.671.058,04	-230.344.841,74	C	
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVIÇO - A EXECUTAR	-42.853.759,81	C	12.346.028,91	13.251.459,78	-43.759.190,68	C	CREDOR
8.1.2.3.2.02	CONTRATOS DE SERVIÇO - EXECUTADOS	-183.299.216,58	C	133.163,78	3.419.598,26	-186.585.651,06	C	CREDOR
8.1.2.3.3	CONTRATOS DE ALUGUEL	-1.768.341,81	C	0,00	0,00	-1.768.341,81	C	
8.1.2.3.3.02	CONTRATOS DE ALUGUEL - EXECUTADOS	-1.768.341,81	C	0,00	0,00	-1.768.341,81	C	CREDOR
8.1.2.3.4	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS	-14.259.861,69	C	113.662,73	113.662,73	-14.259.861,69	C	
8.1.2.3.4.01	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - A EXECUTAR	-212.476,91	C	113.662,73	0,00	-98.814,18	C	CREDOR
8.1.2.3.4.02	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - EXECUTADOS	-14.047.384,78	C	0,00	113.662,73	-14.161.047,51	C	CREDOR
8.1.2.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-329.013,06	C	0,00	0,00	-329.013,06	C	
8.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-329.013,06	C	0,00	0,00	-329.013,06	C	
8.1.2.9.1.08	RESPONSÁVEIS POR BENS RECEBIDOS P/CESSÃO DE USO/COMODATO/DOAÇÕES	-329.013,06	C	0,00	0,00	-329.013,06	C	CREDOR
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.338.886.209,33	D	33.871,88	311.262,19	1.338.608.819,02	D	
8.2.1	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	1.338.886.209,33	D	33.871,88	311.262,19	1.338.608.819,02	D	
8.2.1.1	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	1.338.886.209,33	D	33.871,88	311.262,19	1.338.608.819,02	D	

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	1.391.788.536,31	D	2.695,28	308.566,91	1.391.482.664,68	D	
8.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOUREO ESTADUAL	1.035.089.012,03	D	2.102,91	31.176,60	1.035.059.938,34	D	
8.2.1.1.1.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOUREO ESTADUAL - OUTROS PODERES	1.035.089.012,03	D	2.102,91	31.176,60	1.035.059.938,34	D	CREDOR
8.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	356.659.405,94	D	0,00	276.797,94	356.382.608,00	D	
8.2.1.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	356.659.405,94	D	0,00	276.797,94	356.382.608,00	D	CREDOR
8.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	40.118,34	D	592,37	592,37	40.118,34	D	
8.2.1.1.1.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	40.118,34	D	592,37	592,37	40.118,34	D	CREDOR
8.2.1.1.2	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	-7.842.168,67	C	0,00	0,00	-7.842.168,67	C	
8.2.1.1.2.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - TESOUREO ESTADUAL	-8.955.656,79	C	0,00	0,00	-8.955.656,79	C	
8.2.1.1.2.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - TESOUREO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-8.955.656,79	C	0,00	0,00	-8.955.656,79	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.2.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - OUTROS RECURSOS	1.113.488,12	D	0,00	0,00	1.113.488,12	D	
8.2.1.1.2.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - OUTROS RECURSOS	1.113.488,12	D	0,00	0,00	1.113.488,12	D	CREDOR
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	-23.001.619,48	C	31.176,60	2.695,28	-22.973.138,16	C	
8.2.1.1.3.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	-23.002.924,79	C	31.176,60	2.102,91	-22.973.851,10	C	
8.2.1.1.3.01.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOIRO ESTADUAL	-22.183.421,57	C	31.176,60	2.102,91	-22.154.347,88	C	
8.2.1.1.3.01.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOIRO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-22.183.421,57	C	31.176,60	2.102,91	-22.154.347,88	C	CREDOR
8.2.1.1.3.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - OUTROS RECURSOS	-819.503,22	C	0,00	0,00	-819.503,22	C	

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.3.01.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - OUTROS RECURSOS	-819.503,22	C	0,00	0,00	-819.503,22	C	CREDOR
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	1.305,31	D	0,00	592,37	712,94	D	
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	1.305,31	D	0,00	592,37	712,94	D	CREDOR
8.2.1.1.4	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	-22.058.538,83	C	0,00	0,00	-22.058.538,83	C	
8.2.1.1.4.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - TESOURO ESTADUAL	-22.044.575,01	C	0,00	0,00	-22.044.575,01	C	
8.2.1.1.4.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - TESOURO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-22.044.575,01	C	0,00	0,00	-22.044.575,01	C	CREDOR
8.2.1.1.4.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - OUTROS RECURSOS	-13.124,17	C	0,00	0,00	-13.124,17	C	
8.2.1.1.4.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - OUTROS RECURSOS	-13.124,17	C	0,00	0,00	-13.124,17	C	CREDOR
8.2.1.1.4.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	-839,65	C	0,00	0,00	-839,65	C	



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício 2017 - Mês Setembro			2017					
Unidade Orçamentária			1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.4.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-839,65	C	0,00	0,00	-839,65	C	CREDOR
Total Controle		0,00		58.318.752,91	58.318.752,91	0,00		
Total Geral		0,00		473.629.931,18	473.629.931,18	0,00		
Data	13/12/2017 09:44:16:014							

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE



Flávia de Araújo e Silva
 Coordenadora de Contabilidade
 CRC-MG 093828




BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1	ATIVO	68.652.836,17	D	132.734.915,12	98.152.397,34	103.235.353,95	D	
1.1	ATIVO CIRCULANTE	33.625.663,77	D	132.536.342,28	85.629.091,30	80.532.914,75	D	
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	32.016.673,94	D	77.678.443,55	74.641.077,56	35.054.039,93	D	
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	32.016.673,94	D	77.678.443,55	74.641.077,56	35.054.039,93	D	
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	32.016.673,94	D	77.678.443,55	74.641.077,56	35.054.039,93	D	
1.1.1.1.1.01	CAIXA	129,00	D	24,50	153,50	0,00		DEVEDOR
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	12.705.468,62	D	65.783.954,61	62.970.413,40	15.519.009,83	D	DEVEDOR
1.1.1.1.1.07	O.P. BANCARIAS/TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPENSAR - DEMAIS RECURSOS - CONTA MOVIMENTO E CONTAS INTERNAS	0,00		11.670.510,66	11.670.510,66	0,00		DEVEDOR
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	19.311.076,32	D	223.953,78	0,00	19.535.030,10	D	DEVEDOR
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.063.943,86	D	54.840.011,68	10.963.093,62	44.940.861,92	D	
1.1.3.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	130.916,28	D	29.017,36	148.969,96	10.963,68	D	
1.1.3.1.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	130.916,28	D	29.017,36	148.969,96	10.963,68	D	
1.1.3.1.1.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	130.916,28	D	29.017,36	148.969,96	10.963,68	D	
1.1.3.1.1.01.01	ADIANTAMENTOS/DIARIAS ANTECIPADAS CONCEDIDOS A SERVIDORES	123.636,28	D	18.148,68	130.821,28	10.963,68	D	DEVEDOR
1.1.3.1.1.01.90	ADIANTAMENTOS/DIARIAS DE VIAGEM A CONCEDER A SERVIDORES	7.280,00	D	10.868,68	18.148,68	0,00		DEVEDOR
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	3.028.847,73	D	54.796.859,69	10.770.823,63	47.054.883,79	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	3.028.847,73	D	1.108.508,59	623.974,13	3.513.382,19	D	
1.1.3.8.1.09	RECURSOS BLOQUEADOS - INSTITUICAO FINANCEIRA	0,00		319.252,63	0,00	319.252,63	D	DEVEDOR
1.1.3.8.1.88	OUTROS CREDITOS A RECEBER	3.028.847,73	D	789.255,96	623.974,13	3.194.129,56	D	DEVEDOR
1.1.3.8.2	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	0,00		53.688.351,10	10.146.849,50	43.541.501,60	D	
1.1.3.8.2.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	0,00		33.129.706,29	10.146.849,50	22.982.856,79	D	DEVEDOR
1.1.3.8.2.02	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCIADORA DO GASTO	0,00		20.558.644,81	0,00	20.558.644,81	D	DEVEDOR
1.1.3.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-2.095.820,15	C	14.134,63	43.300,03	-2.124.985,55	C	
1.1.3.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-2.095.820,15	C	14.134,63	43.300,03	-2.124.985,55	C	
1.1.3.9.1.01	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-2.095.820,15	C	14.134,63	43.300,03	-2.124.985,55	C	CREDOR
1.1.5	ESTOQUES	545.045,97	D	17.887,05	24.920,12	538.012,90	D	
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	545.045,97	D	17.887,05	24.920,12	538.012,90	D	
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	545.045,97	D	17.887,05	24.920,12	538.012,90	D	
1.1.5.6.1.01	MATERIAL DE CONSUMO	536.793,93	D	8.978,41	16.011,48	529.760,86	D	DEVEDOR
1.1.5.6.1.02	MEDICAMENTOS E PRODUTOS LABORATORIAIS	8.252,04	D	0,00	0,00	8.252,04	D	DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.1.5.6.1.04	MATERIAL DE CONSUMO/ MEDICAMENTOS/PRODUTOS LABORATORIAIS PENDENTE DE INCORPORACAO - RECEBIMENTO PROVISORIO	0,00		8.908,64	8.908,64	0,00		DEVEDOR
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	35.027.172,40	D	198.572,84	12.523.306,04	22.702.439,20	D	
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	279.277,40	D	87,93	25.030,66	254.334,67	D	
1.2.1.2	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	159.076,41	D	0,00	20.418,22	138.658,19	D	
1.2.1.2.1	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	159.076,41	D	0,00	20.418,22	138.658,19	D	
1.2.1.2.1.98	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	159.076,41	D	0,00	20.418,22	138.658,19	D	
1.2.1.2.1.98.03	CONTRIBUIÇÕES E OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	159.076,41	D	0,00	20.418,22	138.658,19	D	DEVEDOR
1.2.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	120.200,99	D	87,93	4.612,44	115.676,48	D	
1.2.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	120.200,99	D	87,93	4.612,44	115.676,48	D	
1.2.1.3.1.01	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	120.200,99	D	87,93	4.612,44	115.676,48	D	
1.2.1.3.1.01.02	ACOES EM CARTEIRA	120.200,99	D	87,93	4.612,44	115.676,48	D	DEVEDOR
1.2.3	IMOBILIZADO	34.747.895,00	D	198.484,91	12.498.275,38	22.448.104,53	D	
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	29.776.916,13	D	5.718,00	232.669,00	29.549.965,13	D	
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	29.776.916,13	D	5.718,00	232.669,00	29.549.965,13	D	
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	29.776.916,13	D	2.859,00	229.810,00	29.549.965,13	D	DEVEDOR
1.2.3.1.1.03	MATERIAL PERMANENTE PENDENTE DE INCORPORACAO -RECEBIMENTO PROVISORIO	0,00		2.859,00	2.859,00	0,00		DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	11.867.587,01	D	20.540,00	11.745.482,01	142.645,00	D	
1.2.3.2.1	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	11.867.587,01	D	20.540,00	11.745.482,01	142.645,00	D	
1.2.3.2.1.03	OBRAS E INSTALACOES EM ANDAMENTO	11.867.587,01	D	0,00	11.745.482,01	122.105,00	D	DEVEDOR
1.2.3.2.1.06	INSTALACOES PENDENTES DE INCORPORACAO PATRIMONIAL - IMOVEIS	0,00		20.540,00	0,00	20.540,00	D	DEVEDOR
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-6.896.608,14	C	172.226,91	520.124,37	-7.244.505,60	C	
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-6.896.608,14	C	172.226,91	520.124,37	-7.244.505,60	C	
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-6.896.608,14	C	172.226,91	520.124,37	-7.244.505,60	C	CREDOR
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-154.212.430,40	C	158.851.336,91	158.990.686,63	-154.351.780,12	C	
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-53.434.786,07	C	158.851.336,91	158.920.812,73	-53.504.261,89	C	
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-42.707.677,13	C	107.771.776,81	101.762.379,81	-36.698.280,13	C	
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	-26.359.526,60	C	64.618.300,07	58.577.865,95	-20.319.092,48	C	
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-26.359.526,60	C	64.618.300,07	58.577.865,95	-20.319.092,48	C	
2.1.1.1.1.01	SALÁRIOS A PAGAR	-26.359.526,60	C	64.618.300,07	58.577.865,95	-20.319.092,48	C	
2.1.1.1.1.01.01	PESSOAL - ATIVO	-26.359.526,60	C	64.618.300,07	58.577.865,95	-20.319.092,48	C	CREDOR
2.1.1.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-15.835.843,31	C	33.006.944,87	33.099.911,59	-15.928.810,03	C	
2.1.1.2.1	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-15.835.843,31	C	33.006.944,87	33.099.911,59	-15.928.810,03	C	
2.1.1.2.1.01	BENEFICIOS - INATIVO	-15.656.801,32	C	32.715.272,94	32.808.454,54	-15.749.982,92	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.1.1.2.1.02	BENEFICIOS - PENSIONISTA	-179.041,99	C	291.671,93	291.457,05	-178.827,11	C	CREDOR
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-512.307,22	C	10.146.531,87	10.084.602,27	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-512.307,22	C	10.146.531,87	10.084.602,27	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-512.307,22	C	10.146.531,87	10.084.602,27	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1.01.01	ENCARGOS SOCIAIS - ATIVO	-451.825,12	C	10.025.192,67	9.993.191,62	-419.824,07	C	CREDOR
2.1.1.4.1.01.03	ENCARGOS SOCIAIS - INATIVO	-60.482,10	C	121.339,20	91.410,65	-30.553,55	C	CREDOR
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-451.690,00	C	8.143.538,38	7.693.024,58	-1.176,20	C	
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-451.690,00	C	8.143.538,38	7.693.024,58	-1.176,20	C	
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-451.690,00	C	8.143.538,38	7.693.024,58	-1.176,20	C	
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	-451.690,00	C	8.143.538,38	7.693.024,58	-1.176,20	C	CREDOR
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-10.275.418,94	C	42.936.021,72	49.465.408,34	-16.804.805,56	C	
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	-10.275.418,94	C	42.892.881,72	49.421.469,34	-16.804.006,56	C	
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-10.275.418,94	C	42.892.881,72	49.421.469,34	-16.804.006,56	C	
2.1.8.8.1.01	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	-4.303.068,58	C	26.047.744,84	30.478.596,16	-8.733.919,90	C	CREDOR
2.1.8.8.1.02	PENSOES ALIMENTICIAS	-287.673,84	C	453.899,10	481.443,10	-315.217,84	C	CREDOR
2.1.8.8.1.03	CONTRIBUICOES/RETENCOES/ DESCONTOS INSTITUTOS/ ENTIDADES DE PREVIDENCIA	-702.424,18	C	1.011.544,11	927.347,03	-618.227,10	C	CREDOR
2.1.8.8.1.04	CAUCOES E GARANTIAS DIVERSAS - EXECUCAO CONTRATUAL	-142.366,93	C	0,00	669,11	-143.036,04	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.1.8.8.1.15	CUSTO DE PROCESSAMENTO A RECOLHER	-4.630,10	C	4.630,10	5.309,30	-5.309,30	C	CREDOR
2.1.8.8.1.16	CONTRIBUICOES AO FUNDO FINANCEIRO PREVIDENCIARIO - FUNFIP	-2.112.063,84	C	12.143.095,05	14.353.705,12	-4.322.673,91	C	CREDOR
2.1.8.8.1.88	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-2.723.191,47	C	3.231.968,52	3.174.399,52	-2.665.622,47	C	CREDOR
2.1.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00		43.140,00	43.939,00	-799,00	C	
2.1.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		43.140,00	43.939,00	-799,00	C	
2.1.8.9.1.01	INVESTIMENTOS	0,00		43.140,00	43.939,00	-799,00	C	CREDOR
2.2	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	0,00		0,00	69.873,90	-69.873,90	C	
2.2.7	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00		0,00	69.873,90	-69.873,90	C	
2.2.7.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	0,00		0,00	69.873,90	-69.873,90	C	
2.2.7.1.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		0,00	69.873,90	-69.873,90	C	
2.2.7.1.1.01	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	0,00		0,00	69.873,90	-69.873,90	C	CREDOR
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-100.777.644,33	C	0,00	0,00	-100.777.644,33	C	
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-100.777.644,33	C	0,00	0,00	-100.777.644,33	C	
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-100.777.644,33	C	0,00	0,00	-100.777.644,33	C	
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.237.685.763,59	D	0,00	0,00	2.237.685.763,59	D	
2.3.7.1.1.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.237.685.763,59	D	0,00	0,00	2.237.685.763,59	D	VARIÁVEL
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-2.338.463.407,92	C	0,00	0,00	-2.338.463.407,92	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.3.7.1.2.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-2.338.463.407,92	C	0,00	0,00	-2.338.463.407,92	C	VARIÁVEL
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	850.429.775,24	D	295.035.192,50	160.324.621,42	985.140.346,32	D	
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	406.242.496,76	D	74.078.257,91	33.145.919,84	447.174.834,83	D	
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	327.302.272,04	D	56.745.821,59	28.363.917,16	355.684.176,47	D	
3.1.1.9	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	327.302.272,04	D	56.745.821,59	28.363.917,16	355.684.176,47	D	
3.1.1.9.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	327.302.272,04	D	56.745.821,59	28.363.917,16	355.684.176,47	D	
3.1.1.9.1.01	PESSOAL ATIVO	327.302.272,04	D	56.745.821,59	28.363.917,16	355.684.176,47	D	DEVEDOR
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	62.578.740,63	D	10.084.602,27	4.782.002,68	67.881.340,22	D	
3.1.2.9	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	62.578.740,63	D	10.084.602,27	4.782.002,68	67.881.340,22	D	
3.1.2.9.1	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - CONSOLIDAÇÃO	2.163.919,31	D	554.312,08	166.751,76	2.551.479,63	D	
3.1.2.9.1.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	2.163.919,31	D	554.312,08	166.751,76	2.551.479,63	D	DEVEDOR
3.1.2.9.2	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - INTRA OFSS	60.414.821,32	D	9.530.290,19	4.615.250,92	65.329.860,59	D	
3.1.2.9.2.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	60.414.821,32	D	9.530.290,19	4.615.250,92	65.329.860,59	D	DEVEDOR
3.1.3	BENEFÍCIOS A PESSOAL	83.236,94	D	4.570,67	0,00	87.807,61	D	
3.1.3.9	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	83.236,94	D	4.570,67	0,00	87.807,61	D	
3.1.3.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	83.236,94	D	4.570,67	0,00	87.807,61	D	
3.1.3.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	83.236,94	D	4.570,67	0,00	87.807,61	D	
3.1.3.9.1.01.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	83.236,94	D	4.570,67	0,00	87.807,61	D	DEVEDOR
3.1.9	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	16.278.247,15	D	7.243.263,38	0,00	23.521.510,53	D	
3.1.9.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	13.186.224,93	D	1.004.123,74	0,00	14.190.348,67	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.1.9.1.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	13.186.224,93	D	1.004.123,74	0,00	14.190.348,67	D	
3.1.9.1.1.01	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - TRABALHISTAS	13.186.224,93	D	1.004.123,74	0,00	14.190.348,67	D	DEVEDOR
3.1.9.2	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	163.264,39	D	41.205,28	0,00	204.469,67	D	
3.1.9.2.1	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	163.264,39	D	41.205,28	0,00	204.469,67	D	
3.1.9.2.1.01	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS	163.264,39	D	41.205,28	0,00	204.469,67	D	DEVEDOR
3.1.9.9	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	2.928.757,83	D	6.197.934,36	0,00	9.126.692,19	D	
3.1.9.9.1	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	2.928.757,83	D	6.197.934,36	0,00	9.126.692,19	D	
3.1.9.9.1.01	OUTRAS OBRIGACOES TRABALHISTAS	2.928.757,83	D	6.197.934,36	0,00	9.126.692,19	D	DEVEDOR
3.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	156.095.602,21	D	26.544.347,95	10.063.308,59	172.576.641,57	D	
3.2.1	APOSENTADORIAS E REFORMAS	154.226.830,00	D	26.263.790,98	9.949.978,65	170.540.642,33	D	
3.2.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS	154.226.830,00	D	26.263.790,98	9.949.978,65	170.540.642,33	D	
3.2.1.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	154.226.830,00	D	26.263.790,98	9.949.978,65	170.540.642,33	D	
3.2.1.1.1.01	APOSENTADORIAS - RPPS	154.226.830,00	D	26.263.790,98	9.949.978,65	170.540.642,33	D	DEVEDOR
3.2.2	PENSÕES	1.413.127,21	D	230.856,96	112.629,94	1.531.354,23	D	
3.2.2.9	OUTRAS PENSÕES	1.413.127,21	D	230.856,96	112.629,94	1.531.354,23	D	
3.2.2.9.1	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	1.413.127,21	D	230.856,96	112.629,94	1.531.354,23	D	
3.2.2.9.1.01	OUTRAS PENSÕES	1.413.127,21	D	230.856,96	112.629,94	1.531.354,23	D	DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.2.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	455.645,00	D	49.700,01	700,00	504.645,01	D	
3.2.9.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	455.645,00	D	49.700,01	700,00	504.645,01	D	
3.2.9.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	455.645,00	D	49.700,01	700,00	504.645,01	D	
3.2.9.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	455.645,00	D	49.700,01	700,00	504.645,01	D	DEVEDOR
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	47.250.429,96	D	8.142.644,84	290.691,09	55.102.383,71	D	
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	553.178,12	D	16.011,48	0,00	569.189,60	D	
3.3.1.1	CONSUMO DE MATERIAL	547.078,12	D	16.011,48	0,00	563.089,60	D	
3.3.1.1.1	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	547.078,12	D	16.011,48	0,00	563.089,60	D	
3.3.1.1.1.01	CONSUMO DE MATERIAL/ MEDICAMENTOS	547.078,12	D	16.011,48	0,00	563.089,60	D	DEVEDOR
3.3.1.2	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	6.100,00	D	0,00	0,00	6.100,00	D	
3.3.1.2.1	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	6.100,00	D	0,00	0,00	6.100,00	D	
3.3.1.2.1.01	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	6.100,00	D	0,00	0,00	6.100,00	D	DEVEDOR
3.3.2	SERVIÇOS	44.561.593,60	D	7.606.508,99	287.374,53	51.880.728,06	D	
3.3.2.1	DIÁRIAS	1.335.338,68	D	126.661,28	0,00	1.461.999,96	D	
3.3.2.1.1	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	1.335.338,68	D	126.661,28	0,00	1.461.999,96	D	
3.3.2.1.1.01	DIARIAS DE VIAGEM	1.335.338,68	D	126.661,28	0,00	1.461.999,96	D	DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.3.2.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	458.269,44	D	50.155,10	623,79	507.800,75	D	
3.3.2.2.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	458.269,44	D	50.155,10	623,79	507.800,75	D	
3.3.2.2.1.01	SERVICOS TERCEIROS - PF	458.269,44	D	50.155,10	623,79	507.800,75	D	DEVEDOR
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	42.767.985,48	D	7.429.692,61	286.750,74	49.910.927,35	D	
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	42.766.423,35	D	7.429.692,61	286.750,74	49.909.365,22	D	
3.3.2.3.1.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	42.766.423,35	D	7.429.692,61	286.750,74	49.909.365,22	D	DEVEDOR
3.3.2.3.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	1.562,13	D	0,00	0,00	1.562,13	D	
3.3.2.3.2.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	1.562,13	D	0,00	0,00	1.562,13	D	DEVEDOR
3.3.3	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	2.135.658,24	D	520.124,37	3.316,56	2.652.466,05	D	
3.3.3.1	DEPRECIÇÃO	2.135.658,24	D	520.124,37	3.316,56	2.652.466,05	D	
3.3.3.1.1	DEPRECIÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	2.135.658,24	D	520.124,37	3.316,56	2.652.466,05	D	
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	2.135.658,24	D	520.124,37	3.316,56	2.652.466,05	D	DEVEDOR
3.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	410,50	D	730,18	390,00	750,68	D	
3.4.2	JUROS E ENCARGOS DE MORA	410,50	D	730,18	390,00	750,68	D	
3.4.2.3	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	410,50	D	730,18	390,00	750,68	D	
3.4.2.3.1	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	410,50	D	730,18	390,00	750,68	D	
3.4.2.3.1.01	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	410,50	D	730,18	390,00	750,68	D	DEVEDOR
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	225.625.902,15	D	71.086.678,27	15.100.812,95	281.611.767,47	D	
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	225.575.902,15	D	71.086.678,27	15.100.812,95	281.561.767,47	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	219.593.557,99	D	60.939.867,77	15.100.812,95	265.432.612,81	D	
3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	219.593.557,99	D	60.939.867,77	15.100.812,95	265.432.612,81	D	
3.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA	46.717.863,91	D	8.187.506,92	0,00	54.905.370,83	D	
3.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	46.717.863,91	D	8.187.506,92	0,00	54.905.370,83	D	DEVEDOR
3.5.1.1.2.02	REPASSES CONCEDIDOS	0,00		0,00	15.100.787,80	-15.100.787,80	C	
3.5.1.1.2.02.99	(-) DEVOLUCAO DE REPASSES CONCEDIDOS	0,00		0,00	15.100.787,80	-15.100.787,80	C	
3.5.1.1.2.02.99.01	(-) DEVOLUCAO DE REPASSES CONCEDIDOS RECURSOS DO TESOUREO ESTADUAL	0,00		0,00	15.100.787,80	-15.100.787,80	C	CREDOR
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	172.875.694,08	D	52.752.360,85	25,15	225.628.029,78	D	
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	170.973.460,33	D	52.353.019,26	25,15	223.326.454,44	D	DEVEDOR
3.5.1.1.2.99.99	RESTITUCAO COTA FINANCEIRA RECEBIDA	1.902.233,75	D	399.341,59	0,00	2.301.575,34	D	
3.5.1.1.2.99.99.03	RESTITUCAO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	1.902.233,75	D	399.341,59	0,00	2.301.575,34	D	DEVEDOR
3.5.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	5.982.344,16	D	10.146.810,50	0,00	16.129.154,66	D	
3.5.1.2.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	5.982.344,16	D	10.146.810,50	0,00	16.129.154,66	D	
3.5.1.2.2.01	CREDITO FINANCEIRO UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	5.982.344,16	D	10.146.810,50	0,00	16.129.154,66	D	DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	50.000,00	D	0,00	0,00	50.000,00	D	
3.5.3.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	50.000,00	D	0,00	0,00	50.000,00	D	
3.5.3.1.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	50.000,00	D	0,00	0,00	50.000,00	D	
3.5.3.1.1.01	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	50.000,00	D	0,00	0,00	50.000,00	D	DEVEDOR
3.6	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	2.119.822,22	D	43.300,03	0,00	2.163.122,25	D	
3.6.1	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	2.119.822,22	D	43.300,03	0,00	2.163.122,25	D	
3.6.1.7	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIOS	2.119.822,22	D	43.300,03	0,00	2.163.122,25	D	
3.6.1.7.1	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	2.119.822,22	D	43.300,03	0,00	2.163.122,25	D	
3.6.1.7.1.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	2.119.822,22	D	43.300,03	0,00	2.163.122,25	D	
3.6.1.7.1.01.99	CONSTITUICAO DE AJUSTES PARA PERDAS DE OUTROS CREDITOS	2.119.822,22	D	43.300,03	0,00	2.163.122,25	D	DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.7	TRIBUTÁRIAS	1.408,79	D	0,00	0,00	1.408,79	D	
3.7.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.408,79	D	0,00	0,00	1.408,79	D	
3.7.1.1	IMPOSTOS	1.408,79	D	0,00	0,00	1.408,79	D	
3.7.1.1.1	IMPOSTOS - CONSOLIDAÇÃO	1.408,79	D	0,00	0,00	1.408,79	D	
3.7.1.1.1.01	IMPOSTOS	1.408,79	D	0,00	0,00	1.408,79	D	DEVEDOR
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	13.093.702,65	D	115.139.233,32	101.723.498,95	26.509.437,02	D	
3.9.1	PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	0,00	2.430,00	D	
3.9.1.9	OUTRAS PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	0,00	2.430,00	D	
3.9.1.9.1	OUTRAS PREMIAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	2.430,00	D	0,00	0,00	2.430,00	D	
3.9.1.9.1.01	OUTRAS PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	0,00	2.430,00	D	DEVEDOR
3.9.7	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00		69.873,90	0,00	69.873,90	D	
3.9.7.1	VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	0,00		69.873,90	0,00	69.873,90	D	
3.9.7.1.1	VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00		69.873,90	0,00	69.873,90	D	
3.9.7.1.1.01	VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	0,00		69.873,90	0,00	69.873,90	D	DEVEDOR
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	13.091.272,65	D	115.069.359,42	101.723.498,95	26.437.133,12	D	
3.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	799.829,64	D	77.827,63	296,28	877.360,99	D	
3.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	799.829,64	D	77.827,63	296,28	877.360,99	D	
3.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	799.829,64	D	77.827,63	296,28	877.360,99	D	DEVEDOR
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	12.291.443,01	D	114.991.531,79	101.723.202,67	25.559.772,13	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	12.291.443,01	D	114.991.531,79	101.723.202,67	25.559.772,13	D	
3.9.9.9.1.06	BAIXA DE BENS E DIREITOS	834.574,21	D	12.199.850,80	0,00	13.034.425,01	D	DEVEDOR
3.9.9.9.1.07	DESPEZA DE PESSOAL A APROPRIAR	0,00		101.719.299,57	101.719.299,57	0,00		DEVEDOR
3.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - BALANCO FINANCEIRO	56,43	D	0,00	0,00	56,43	D	
3.9.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	56,43	D	0,00	0,00	56,43	D	
3.9.9.9.1.77.01.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA - CREDITOS EM CIRCULACAO B.F	56,43	D	0,00	0,00	56,43	D	DEVEDOR
3.9.9.9.1.88	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	11.456.812,37	D	1.072.381,42	3.903,10	12.525.290,69	D	
3.9.9.9.1.88.03	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	11.446.076,27	D	1.070.323,31	3.764,00	12.512.635,58	D	DEVEDOR
3.9.9.9.1.88.04	OBRIGACOES PATRONAIS DEMAIS DESPESAS	10.736,10	D	2.058,11	139,10	12.655,11	D	DEVEDOR
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-764.870.181,01	C	34.771.651,26	203.925.390,40	-934.023.920,15	C	
4.3	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	-45.563,87	C	4.060,00	161.240,00	-202.743,87	C	
4.3.3	EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-45.563,87	C	4.060,00	161.240,00	-202.743,87	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.3.3.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-45.563,87	C	4.060,00	161.240,00	-202.743,87	C	
4.3.3.1.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	-45.563,87	C	4.060,00	161.240,00	-202.743,87	C	
4.3.3.1.1.02	RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-24.650,00	C	4.060,00	161.240,00	-181.830,00	C	CREDOR
4.3.3.1.1.88	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS	-20.913,87	C	0,00	0,00	-20.913,87	C	CREDOR
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-4.223.371,91	C	0,00	420.340,08	-4.643.711,99	C	
4.4.3	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-15.933,61	C	0,00	28.922,80	-44.856,41	C	
4.4.3.9	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-15.933,61	C	0,00	28.922,80	-44.856,41	C	
4.4.3.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDAÇÃO	-15.933,61	C	0,00	28.922,80	-44.856,41	C	
4.4.3.9.1.01	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	-15.933,61	C	0,00	28.922,80	-44.856,41	C	CREDOR
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-4.207.438,30	C	0,00	391.417,28	-4.598.855,58	C	
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-4.207.438,30	C	0,00	391.417,28	-4.598.855,58	C	
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-4.207.438,30	C	0,00	391.417,28	-4.598.855,58	C	
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-4.207.438,30	C	0,00	391.417,28	-4.598.855,58	C	CREDOR
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-755.330.241,15	C	34.666.245,17	202.557.112,49	-923.221.108,47	C	
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-755.330.241,15	C	34.666.245,17	202.557.112,49	-923.221.108,47	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-755.330.241,15	C	34.666.245,17	202.557.112,49	-923.221.108,47	C	
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-755.330.241,15	C	34.666.245,17	202.557.112,49	-923.221.108,47	C	
4.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA	-582.454.547,07	C	19.565.432,22	96.305.749,85	-659.194.864,70	C	
4.5.1.1.2.01.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	-401.252.339,27	C	19.565.432,22	66.505.883,57	-448.192.790,62	C	CREDOR
4.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-46.717.863,91	C	0,00	8.187.506,92	-54.905.370,83	C	CREDOR
4.5.1.1.2.01.04	COTA FINANCEIRA RECEBIDA PARA PAGAMENTO DE INATIVO - FUNFIP	-134.484.343,89	C	0,00	21.612.359,36	-156.096.703,25	C	CREDOR
4.5.1.1.2.02	REPASSES RECEBIDOS	0,00		15.100.787,80	0,00	15.100.787,80	D	
4.5.1.1.2.02.99	(-) RESTITUIÇÃO DE REPASSES RECEBIDOS	0,00		15.100.787,80	0,00	15.100.787,80	D	
4.5.1.1.2.02.99.01	(-) RESTITUIÇÃO DE REPASSES RECEBIDOS RECURSOS DO TESOUREO ESTADUAL	0,00		15.100.787,80	0,00	15.100.787,80	D	DEVEDOR
4.5.1.1.2.04	CRÉDITOS FINANCEIRO RECEBIDO	0,00		0,00	53.499.001,79	-53.499.001,79	C	
4.5.1.1.2.04.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	0,00		0,00	32.940.356,98	-32.940.356,98	C	CREDOR
4.5.1.1.2.04.02	CREDITO FINANCEIRO RECEBIDO UNIDADE FINANCIADORA DO GASTO	0,00		0,00	20.558.644,81	-20.558.644,81	C	CREDOR
4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-172.875.694,08	C	25,15	52.752.360,85	-225.628.029,78	C	
4.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-170.973.460,33	C	25,15	52.353.019,26	-223.326.454,44	C	CREDOR
4.5.1.1.2.99.99	CANCELAMENTO DE COTA FINANCEIRA	-1.902.233,75	C	0,00	399.341,59	-2.301.575,34	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.5.1.1.2.99.99.03	CANCELAMENTO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-1.902.233,75	C	0,00	399.341,59	-2.301.575,34	C	CREDOR
4.6	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	-121.655,69	C	0,00	69,77	-121.725,46	C	
4.6.3	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-121.655,69	C	0,00	69,77	-121.725,46	C	
4.6.3.9	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-121.655,69	C	0,00	69,77	-121.725,46	C	
4.6.3.9.1	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	-121.655,69	C	0,00	69,77	-121.725,46	C	
4.6.3.9.1.01	INCORPORACAO DE ESTOQUES	-121.655,68	C	0,00	69,77	-121.725,45	C	CREDOR
4.6.3.9.1.03	INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	-0,01	C	0,00	0,00	-0,01	C	CREDOR
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-5.149.348,39	C	101.346,09	786.628,06	-5.834.630,36	C	
4.9.7	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-24.002,07	C	0,00	14.134,63	-38.136,70	C	
4.9.7.2	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	-24.002,07	C	0,00	14.134,63	-38.136,70	C	
4.9.7.2.1	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS - CONSOLIDAÇÃO	-24.002,07	C	0,00	14.134,63	-38.136,70	C	
4.9.7.2.1.01	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	-24.002,07	C	0,00	14.134,63	-38.136,70	C	
4.9.7.2.1.01.99	OUTRAS REVERSOES DE AJUSTES DE PERDAS	-24.002,07	C	0,00	14.134,63	-38.136,70	C	CREDOR
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-5.125.346,32	C	101.346,09	772.493,43	-5.796.493,66	C	
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-4.425.853,42	C	101.346,09	739.914,94	-5.064.422,27	C	
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	-4.425.853,42	C	101.346,09	739.914,94	-5.064.422,27	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-4.425.853,42	C	101.346,09	739.914,94	-5.064.422,27	C	CREDOR
4.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-296.833,31	C	0,00	1.674,24	-298.507,55	C	
4.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-296.833,31	C	0,00	1.674,24	-298.507,55	C	
4.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-296.833,31	C	0,00	1.674,24	-298.507,55	C	CREDOR
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-402.659,59	C	0,00	30.904,25	-433.563,84	C	
4.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	-402.659,59	C	0,00	30.904,25	-433.563,84	C	
4.9.9.9.1.06	INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	-120.257,42	C	0,00	87,93	-120.345,35	C	CREDOR
4.9.9.9.1.09	REVERSAO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTAO E REAVALIACAO DE BENS	-207.059,95	C	0,00	0,00	-207.059,95	C	CREDOR
4.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - BALANCO FINANCEIRO	-4.786,62	C	0,00	20.418,22	-25.204,84	C	
4.9.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	-4.786,62	C	0,00	20.418,22	-25.204,84	C	
4.9.9.9.1.77.01.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA CREDITOS EM CIRCULACAO B.F	-4.661,62	C	0,00	20.418,22	-25.079,84	C	CREDOR
4.9.9.9.1.77.01.04	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA OBRIG LIQ PAGAR EXERC ANTERIOR RPP B.F.	-125,00	C	0,00	0,00	-125,00	C	CREDOR

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO								
Exercício / 2017					Mês: Dezembro			
Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS								
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.9.9.9.1.99	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	-70.555,60	C	0,00	10.398,10	-80.953,70	C	CREDOR
Total Patrimonial		0,00		621.393.095,79	621.393.095,79	0,00		
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	1.444.493.617,10	D	154.679.136,10	47.401.205,38	1.551.771.547,82	D	
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	1.425.487.898,77	D	106.529.586,69	47.401.205,38	1.484.616.280,08	D	
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	1.425.487.898,77	D	106.529.586,69	47.401.205,38	1.484.616.280,08	D	
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	788.161.750,00	D	180.503,09	180.503,09	788.161.750,00	D	
5.2.2.1.1	DOTACAO INICIAL	788.161.750,00	D	0,00	0,00	788.161.750,00	D	DEVEDOR
5.2.2.1.2	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	7.991,04	D	180.503,09	0,00	188.494,13	D	
5.2.2.1.2.01	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	7.991,04	D	180.503,09	0,00	188.494,13	D	
5.2.2.1.2.01.02	SUPLEMENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA POR REMANEJAMENTO	7.991,04	D	180.503,09	0,00	188.494,13	D	DEVEDOR
5.2.2.1.9	CANCELAMENTO/ REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-7.991,04	C	0,00	180.503,09	-188.494,13	C	
5.2.2.1.9.02	(-) ANULAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA PARA REMANEJAMENTO	-7.991,04	C	0,00	180.503,09	-188.494,13	C	CREDOR
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	637.326.148,77	D	106.349.083,60	47.220.702,29	696.454.530,08	D	
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	637.326.148,77	D	106.349.083,60	47.220.702,29	696.454.530,08	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	637.326.148,77	D	106.349.083,60	47.220.702,29	696.454.530,08	D	DEVEDOR
5.3	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	19.005.718,33	D	48.149.549,41	0,00	67.155.267,74	D	
5.3.1	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	18.631.464,07	D	0,00	0,00	18.631.464,07	D	
5.3.1.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	18.631.464,07	D	0,00	0,00	18.631.464,07	D	DEVEDOR
5.3.2	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	374.254,26	D	0,00	0,00	374.254,26	D	
5.3.2.1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	374.254,26	D	0,00	0,00	374.254,26	D	DEVEDOR
5.3.8	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	0,00		48.149.549,41	0,00	48.149.549,41	D	
5.3.8.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00		11.449.294,08	0,00	11.449.294,08	D	DEVEDOR
5.3.8.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	0,00		36.700.255,33	0,00	36.700.255,33	D	DEVEDOR
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-1.444.493.617,10	C	517.001.527,26	624.279.457,98	-1.551.771.547,82	C	
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-1.425.487.898,77	C	516.027.839,83	575.156.221,14	-1.484.616.280,08	C	
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00		722.979,18	722.979,18	0,00		
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	5.730.635,92	D	718.919,18	4.060,00	6.445.495,10	D	
6.2.1.1.1	RECEITA A REALIZAR	5.730.635,92	D	718.919,18	4.060,00	6.445.495,10	D	VARIÁVEL
6.2.1.2	RECEITA REALIZADA	-5.730.635,92	C	4.060,00	718.919,18	-6.445.495,10	C	
6.2.1.2.1	RECEITA REALIZADA	-5.730.635,92	C	4.060,00	718.919,18	-6.445.495,10	C	CREDOR
6.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA	-1.425.487.898,77	C	515.304.860,65	574.433.241,96	-1.484.616.280,08	C	
6.2.2.1	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-788.161.750,00	C	468.084.158,36	468.084.158,36	-788.161.750,00	C	
6.2.2.1.1	CRÉDITO DISPONÍVEL	-155.154.669,29	C	259.970.436,73	201.694.293,86	-96.878.526,42	C	CREDOR
6.2.2.1.3	CRÉDITO UTILIZADO	-633.007.080,71	C	208.113.721,63	266.389.864,50	-691.283.223,58	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
6.2.2.1.3.01	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-18.689.238,19	C	156.925.168,79	149.672.460,57	-11.436.529,97	C	CREDOR
6.2.2.1.3.02	CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	0,00		11.767,64	11.767,64	0,00		CREDOR
6.2.2.1.3.03	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-358.686,68	C	7.778.892,12	7.442.783,28	-22.577,84	C	CREDOR
6.2.2.1.3.04	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-613.959.155,84	C	43.397.893,08	109.262.853,01	-679.824.115,77	C	CREDOR
6.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-637.326.148,77	C	47.220.702,29	106.349.083,60	-696.454.530,08	C	
6.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-637.326.148,77	C	47.220.702,29	106.349.083,60	-696.454.530,08	C	
6.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-637.326.148,77	C	47.220.702,29	106.349.083,60	-696.454.530,08	C	CREDOR
6.3	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-19.005.718,33	C	973.687,43	49.123.236,84	-67.155.267,74	C	
6.3.1	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-18.631.464,07	C	860.081,47	860.081,47	-18.631.464,07	C	
6.3.1.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-464.440,11	C	504.155,89	52.479,89	-12.764,11	C	CREDOR
6.3.1.3	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00		335.385,58	335.385,58	0,00		CREDOR
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	-17.374.473,62	C	20.540,00	282.905,69	-17.636.839,31	C	CREDOR
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-792.550,34	C	0,00	189.310,31	-981.860,65	C	CREDOR
6.3.2	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-374.254,26	C	113.605,96	113.605,96	-374.254,26	C	
6.3.2.1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	-113.605,96	C	113.605,96	0,00	0,00		CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
6.3.2.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	-260.523,30	C	0,00	113.605,96	-374.129,26	C	CREDOR
6.3.2.9	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS	-125,00	C	0,00	0,00	-125,00	C	CREDOR
6.3.8	INSCRICAO RESTOS A PAGAR	0,00		0,00	48.149.549,41	-48.149.549,41	C	
6.3.8.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00		0,00	11.449.294,08	-11.449.294,08	C	CREDOR
6.3.8.3	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	0,00		0,00	36.700.255,33	-36.700.255,33	C	CREDOR
Total Orçamentário		0,00		671.680.663,36	671.680.663,36	0,00		
7	CONTROLES DEVEDORES	-1.002.209.687,28	C	55.329.849,86	48.202.210,77	-995.082.048,19	C	
7.1	ATOS POTENCIAIS	335.903.368,97	D	54.764.451,13	48.198.150,77	342.469.669,33	D	
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.361.035,77	D	41.269.772,07	41.043.269,16	2.587.538,68	D	
7.1.1.1	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	2.275.468,21	D	49.986,00	24.998,00	2.300.456,21	D	
7.1.1.1.1	GARANTIAS RECEBIDAS	2.275.468,21	D	49.986,00	24.998,00	2.300.456,21	D	DEVEDOR
7.1.1.3	DIREITOS CONTRATUAIS	85.567,56	D	0,00	0,00	85.567,56	D	
7.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	85.567,56	D	0,00	0,00	85.567,56	D	DEVEDOR
7.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00		41.219.786,07	41.018.271,16	201.514,91	D	
7.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00		41.219.786,07	41.018.271,16	201.514,91	D	DEVEDOR
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	333.542.333,20	D	13.494.679,06	7.154.881,61	339.882.130,65	D	
7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	279.959.151,85	D	13.494.679,06	6.251.982,89	287.201.848,02	D	
7.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	30.190.515,31	D	5.403.476,67	2.504.388,40	33.089.603,58	D	DEVEDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	233.709.733,04	D	6.259.202,39	3.670.620,31	236.298.315,12	D	DEVEDOR
7.1.2.3.3	CONTRATOS DE ALUGUEL	1.768.341,81	D	0,00	0,00	1.768.341,81	D	DEVEDOR
7.1.2.3.4	CONTRATOS DE OBRAS - CONTRATADA	14.290.561,69	D	1.832.000,00	76.974,18	16.045.587,51	D	DEVEDOR
7.1.2.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	53.583.181,35	D	0,00	902.898,72	52.680.282,63	D	
7.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	53.583.181,35	D	0,00	902.898,72	52.680.282,63	D	DEVEDOR
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-1.338.113.056,25	C	565.398,73	4.060,00	-1.337.551.717,52	C	
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	-1.338.113.056,25	C	565.398,73	4.060,00	-1.337.551.717,52	C	
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-1.338.113.056,25	C	565.398,73	4.060,00	-1.337.551.717,52	C	
7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-1.338.113.056,25	C	565.398,73	4.060,00	-1.337.551.717,52	C	
7.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - TESOURO ESTADUAL	-981.748.716,22	C	0,00	0,00	-981.748.716,22	C	DEVEDOR
7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	-356.325.246,09	C	564.729,62	4.060,00	-355.764.576,47	C	DEVEDOR
7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-39.093,94	C	669,11	0,00	-38.424,83	C	DEVEDOR
8	CONTROLES CREDITORES	1.002.209.687,28	D	55.934.917,07	63.062.556,16	995.082.048,19	D	
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-335.903.368,97	C	55.895.530,77	62.461.831,13	-342.469.669,33	C	
8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-2.361.035,77	C	41.043.269,16	41.269.772,07	-2.587.538,68	C	
8.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-2.275.468,21	C	24.998,00	49.986,00	-2.300.456,21	C	
8.1.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS	-2.275.468,21	C	24.998,00	49.986,00	-2.300.456,21	C	
8.1.1.1.1.01	FIANÇAS BANCÁRIAS RECEBIDAS	-32.277,80	C	0,00	0,00	-32.277,80	C	
8.1.1.1.1.01.01	FIANCAS BANCARIAS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-32.277,80	C	0,00	0,00	-32.277,80	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.1.1.1.02	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS	-2.243.190,41	C	24.998,00	49.986,00	-2.268.178,41	C	
8.1.1.1.1.02.01	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-2.243.190,41	C	24.998,00	49.986,00	-2.268.178,41	C	CREDOR
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-85.567,56	C	0,00	0,00	-85.567,56	C	
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	-85.567,56	C	0,00	0,00	-85.567,56	C	
8.1.1.3.3.01	CONTRATO ALUGUEL-CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-A EXECUTAR	-48.968,24	C	0,00	0,00	-48.968,24	C	CREDOR
8.1.1.3.3.02	CONTRATO ALUGUEL-CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-EXECUTADOS	-36.599,32	C	0,00	0,00	-36.599,32	C	CREDOR
8.1.1.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00		41.018.271,16	41.219.786,07	-201.514,91	C	
8.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00		41.018.271,16	41.219.786,07	-201.514,91	C	
8.1.1.9.1.05	RESPONSÁVEIS POR RECURSOS ENTREGUES PARA PAGAMENTO DE PESSOAL	0,00		41.018.271,16	41.219.786,07	-201.514,91	C	CREDOR
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-333.542.333,20	C	14.852.261,61	21.192.059,06	-339.882.130,65	C	
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-279.959.151,85	C	13.949.362,89	21.192.059,06	-287.201.848,02	C	
8.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	-30.190.515,31	C	5.053.716,60	7.952.804,87	-33.089.603,58	C	
8.1.2.3.1.01	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - A EXECUTAR	-6.879.703,16	C	5.053.716,60	5.403.476,67	-7.229.463,23	C	CREDOR
8.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - EXECUTADOS	-23.310.812,15	C	0,00	2.549.328,20	-25.860.140,35	C	CREDOR
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVIÇO	-233.709.733,04	C	8.798.132,11	11.386.714,19	-236.298.315,12	C	
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVIÇO - A EXECUTAR	-39.566.575,83	C	8.511.083,35	6.543.683,13	-37.599.175,61	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.2.3.2.02	CONTRATOS DE SERVICO - EXECUTADOS	-194.143.157,21	C	287.048,76	4.843.031,06	-198.699.139,51	C	CREDOR
8.1.2.3.3	CONTRATOS DE ALUGUEL	-1.768.341,81	C	0,00	0,00	-1.768.341,81	C	
8.1.2.3.3.02	CONTRATOS DE ALUGUEL - EXECUTADOS	-1.768.341,81	C	0,00	0,00	-1.768.341,81	C	CREDOR
8.1.2.3.4	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS	-14.290.561,69	C	97.514,18	1.852.540,00	-16.045.587,51	C	
8.1.2.3.4.01	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - A EXECUTAR	-97.514,18	C	97.514,18	1.832.000,00	-1.832.000,00	C	CREDOR
8.1.2.3.4.02	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - EXECUTADOS	-14.193.047,51	C	0,00	20.540,00	-14.213.587,51	C	CREDOR
8.1.2.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-53.583.181,35	C	902.898,72	0,00	-52.680.282,63	C	
8.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-53.583.181,35	C	902.898,72	0,00	-52.680.282,63	C	
8.1.2.9.1.08	RESPONSÁVEIS POR BENS RECEBIDOS P/CESSÃO DE USO/COMODATO/DOAÇÕES	-307.215,46	C	18.340,04	0,00	-288.875,42	C	CREDOR
8.1.2.9.1.12	OBRIGACOES DE PESSOAL A APROPRIAR	-53.275.965,89	C	884.558,68	0,00	-52.391.407,21	C	CREDOR
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.338.113.056,25	D	39.386,30	600.725,03	1.337.551.717,52	D	
8.2.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	1.338.113.056,25	D	39.386,30	600.725,03	1.337.551.717,52	D	
8.2.1.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	1.338.113.056,25	D	39.386,30	600.725,03	1.337.551.717,52	D	
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	1.390.923.752,27	D	4.754,26	600.030,77	1.390.328.475,76	D	
8.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOURO ESTADUAL	1.034.995.891,01	D	25,15	34.593,04	1.034.961.323,12	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.1.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOIRO ESTADUAL - OUTROS PODERES	1.034.995.891,01	D	25,15	34.593,04	1.034.961.323,12	D	CREDOR
8.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	355.887.742,92	D	4.060,00	564.768,62	355.327.034,30	D	
8.2.1.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	355.887.742,92	D	4.060,00	564.768,62	355.327.034,30	D	CREDOR
8.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	40.118,34	D	669,11	669,11	40.118,34	D	
8.2.1.1.1.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	40.118,34	D	669,11	669,11	40.118,34	D	CREDOR
8.2.1.1.2	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	-7.842.168,67	C	0,00	0,00	-7.842.168,67	C	
8.2.1.1.2.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - TESOIRO ESTADUAL	-8.955.656,79	C	0,00	0,00	-8.955.656,79	C	
8.2.1.1.2.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - TESOIRO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-8.955.656,79	C	0,00	0,00	-8.955.656,79	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.2.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - OUTROS RECURSOS	1.113.488,12	D	0,00	0,00	1.113.488,12	D	
8.2.1.1.2.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - OUTROS RECURSOS	1.113.488,12	D	0,00	0,00	1.113.488,12	D	CREDOR
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAOE ENTRADAS COMPENSATORIAS	-22.909.988,52	C	34.632,04	694,26	-22.876.050,74	C	
8.2.1.1.3.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	-22.909.803,77	C	34.632,04	25,15	-22.875.196,88	C	
8.2.1.1.3.01.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOURO ESTADUAL	-22.090.300,55	C	34.632,04	25,15	-22.055.693,66	C	
8.2.1.1.3.01.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOURO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-22.090.300,55	C	34.632,04	25,15	-22.055.693,66	C	CREDOR
8.2.1.1.3.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - OUTROS RECURSOS	-819.503,22	C	0,00	0,00	-819.503,22	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.3.01.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - OUTROS RECURSOS	-819.503,22	C	0,00	0,00	-819.503,22	C	CREDOR
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	-184,75	C	0,00	669,11	-853,86	C	
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	-184,75	C	0,00	669,11	-853,86	C	CREDOR
8.2.1.1.4	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	-22.058.538,83	C	0,00	0,00	-22.058.538,83	C	
8.2.1.1.4.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - TESOIRO ESTADUAL	-22.044.575,01	C	0,00	0,00	-22.044.575,01	C	
8.2.1.1.4.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - TESOIRO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-22.044.575,01	C	0,00	0,00	-22.044.575,01	C	CREDOR
8.2.1.1.4.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - OUTROS RECURSOS	-13.124,17	C	0,00	0,00	-13.124,17	C	
8.2.1.1.4.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - OUTROS RECURSOS	-13.124,17	C	0,00	0,00	-13.124,17	C	CREDOR
8.2.1.1.4.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	-839,65	C	0,00	0,00	-839,65	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Dezembro

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.4.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-839,65	C	0,00	0,00	-839,65	C	CREDOR
Total Controle		0,00		111.264.766,93	111.264.766,93	0,00		
Total Geral		0,00		1.404.338.526,08	1.404.338.526,08	0,00		
Data	29/01/2018 09:44:43:299							

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE

Flávia de Araújo e Silva
Coordenadora de Contabilidade
CRC-MG 093828


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1	ATIVO	108.813.658,29	D	817.628.350,39	823.206.654,73	103.235.353,95	D	
1.1	ATIVO CIRCULANTE	83.359.507,48	D	796.320.131,55	799.146.724,28	80.532.914,75	D	
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	34.427.006,79	D	721.231.219,09	720.604.185,95	35.054.039,93	D	
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	34.427.006,79	D	721.231.219,09	720.604.185,95	35.054.039,93	D	
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	34.427.006,79	D	721.231.219,09	720.604.185,95	35.054.039,93	D	
1.1.1.1.1.01	CAIXA	506,00	D	904,80	1.410,80	0,00		DEVEDOR
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	17.893.170,23	D	567.332.914,23	569.707.074,63	15.519.009,83	D	DEVEDOR
1.1.1.1.1.07	O.P. BANCARIAS/ TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPENSAR - DEMAIS RECURSOS - CONTA MOVIMENTO E CONTAS INTERNAS	0,00		150.895.700,52	150.895.700,52	0,00		DEVEDOR
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	16.533.330,56	D	3.001.699,54	0,00	19.535.030,10	D	DEVEDOR
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	48.410.609,10	D	74.540.160,73	78.009.907,91	44.940.861,92	D	
1.1.3.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	12.587,84	D	3.026.819,76	3.028.443,92	10.963,68	D	
1.1.3.1.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	12.587,84	D	3.026.819,76	3.028.443,92	10.963,68	D	
1.1.3.1.1.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	12.587,84	D	3.026.819,76	3.028.443,92	10.963,68	D	
1.1.3.1.1.01.01	ADIANTAMENTOS/DIARIAS ANTECIPADAS CONCEDIDOS A SERVIDORES	12.587,84	D	1.507.975,96	1.509.600,12	10.963,68	D	DEVEDOR

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.1.3.1.1.01.90	ADIANTAMENTOS/DIARIAS DE VIAGEM A CONCEDER A SERVIDORES	0,00		1.518.843,80	1.518.843,80	0,00		DEVEDOR
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	48.398.021,26	D	71.475.204,27	72.818.341,74	47.054.883,79	D	
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		5.441.550,84	1.928.168,65	3.513.382,19	D	
1.1.3.8.1.09	RECURSOS BLOQUEADOS - INSTITUICAO FINANCEIRA	0,00		319.252,63	0,00	319.252,63	D	DEVEDOR
1.1.3.8.1.88	OUTROS CREDITOS A RECEBER	0,00		5.122.298,21	1.928.168,65	3.194.129,56	D	DEVEDOR
1.1.3.8.2	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	48.398.021,26	D	66.033.653,43	70.890.173,09	43.541.501,60	D	
1.1.3.8.2.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	29.671.578,62	D	33.929.786,62	40.618.508,45	22.982.856,79	D	DEVEDOR
1.1.3.8.2.02	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCIADORA DO GASTO	18.726.442,64	D	32.103.866,81	30.271.664,64	20.558.644,81	D	DEVEDOR
1.1.3.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00		38.136,70	2.163.122,25	-2.124.985,55	C	
1.1.3.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		38.136,70	2.163.122,25	-2.124.985,55	C	
1.1.3.9.1.01	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00		38.136,70	2.163.122,25	-2.124.985,55	C	CREDOR
1.1.5	ESTOQUES	521.891,59	D	548.751,73	532.630,42	538.012,90	D	
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	521.891,59	D	535.283,28	519.161,97	538.012,90	D	




BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	521.891,59	D	535.283,28	519.161,97	538.012,90	D	
1.1.5.6.1.01	MATERIAL DE CONSUMO	513.450,36	D	323.752,38	307.441,88	529.760,86	D	DEVEDOR
1.1.5.6.1.02	MEDICAMENTOS E PRODUTOS LABORATORIAIS	8.351,23	D	11.352,03	11.451,22	8.252,04	D	DEVEDOR
1.1.5.6.1.04	MATERIAL DE CONSUMO/ MEDICAMENTOS/PRODUTOS LABORATORIAIS PENDENTE DE INCORPORACAO - RECEBIMENTO PROVISORIO	90,00	D	200.178,87	200.268,87	0,00		DEVEDOR
1.1.5.8	OUTROS ESTOQUES	0,00		13.468,45	13.468,45	0,00		
1.1.5.8.1	OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO	0,00		13.468,45	13.468,45	0,00		
1.1.5.8.1.02	PRODUTOS E BENS PARA REVENDA E PREMIACAO	0,00		13.468,45	13.468,45	0,00		DEVEDOR
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	25.454.150,81	D	21.308.218,84	24.059.930,45	22.702.439,20	D	
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	56.194,96	D	287.960,87	89.821,16	254.334,67	D	
1.2.1.2	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00		163.738,03	25.079,84	138.658,19	D	
1.2.1.2.1	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		163.738,03	25.079,84	138.658,19	D	
1.2.1.2.1.98	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	0,00		163.738,03	25.079,84	138.658,19	D	
1.2.1.2.1.98.03	CONTRIBUIÇÕES E OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	0,00		163.738,03	25.079,84	138.658,19	D	DEVEDOR
1.2.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	56.194,96	D	124.222,84	64.741,32	115.676,48	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.2.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	56.194,96	D	124.222,84	64.741,32	115.676,48	D	
1.2.1.3.1.01	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	56.194,96	D	124.222,84	64.741,32	115.676,48	D	
1.2.1.3.1.01.01	TÍTULOS E DIREITO DE CRÉDITO	56.194,96	D	0,00	56.194,96	0,00		DEVEDOR
1.2.1.3.1.01.02	ACOES EM CARTEIRA	0,00		124.222,84	8.546,36	115.676,48	D	DEVEDOR
1.2.3	IMOBILIZADO	25.397.955,85	D	21.020.257,97	23.970.109,29	22.448.104,53	D	
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	22.670.080,85	D	16.192.965,43	9.313.081,15	29.549.965,13	D	
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	22.670.080,85	D	16.192.965,43	9.313.081,15	29.549.965,13	D	
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	22.670.080,85	D	8.129.209,66	1.249.325,38	29.549.965,13	D	DEVEDOR
1.2.3.1.1.03	MATERIAL PERMANENTE PENDENTE DE INCORPORACAO -RECEBIMENTO PROVISORIO	0,00		8.063.755,77	8.063.755,77	0,00		DEVEDOR
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	7.933.244,45	D	4.157.671,24	11.948.270,69	142.645,00	D	
1.2.3.2.1	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	7.933.244,45	D	4.157.671,24	11.948.270,69	142.645,00	D	
1.2.3.2.1.03	OBRAS E INSTALACOES EM ANDAMENTO	7.933.244,45	D	4.137.131,24	11.948.270,69	122.105,00	D	DEVEDOR
1.2.3.2.1.06	INSTALACOES PENDENTES DE INCORPORACAO PATRIMONIAL - IMOVEIS	0,00		20.540,00	0,00	20.540,00	D	DEVEDOR
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	-5.205.369,45	C	669.621,30	2.708.757,45	-7.244.505,60	C	
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-5.205.369,45	C	669.621,30	2.708.757,45	-7.244.505,60	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-5.205.369,45	C	669.621,30	2.708.757,45	-7.244.505,60	C	CREDOR
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-108.813.658,29	C	936.426.997,67	981.965.119,50	-154.351.780,12	C	
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-8.036.013,96	C	936.426.997,67	981.895.245,60	-53.504.261,89	C	
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-242.789,68	C	648.157.120,28	684.612.610,73	-36.698.280,13	C	
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	0,00		384.185.233,94	404.504.326,42	-20.319.092,48	C	
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00		384.185.233,94	404.504.326,42	-20.319.092,48	C	
2.1.1.1.1.01	SALÁRIOS A PAGAR	0,00		384.185.233,94	404.504.326,42	-20.319.092,48	C	
2.1.1.1.1.01.01	PESSOAL - ATIVO	0,00		384.185.233,94	404.504.326,42	-20.319.092,48	C	CREDOR
2.1.1.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-125,00	C	191.412.604,01	207.341.289,04	-15.928.810,03	C	
2.1.1.2.1	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-125,00	C	191.412.604,01	207.341.289,04	-15.928.810,03	C	
2.1.1.2.1.01	BENEFICIOS - INATIVO	-125,00	C	189.786.641,80	205.536.499,72	-15.749.982,92	C	CREDOR
2.1.1.2.1.02	BENEFICIOS - PENSIONISTA	0,00		1.625.962,21	1.804.789,32	-178.827,11	C	CREDOR
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-242.664,68	C	72.559.282,33	72.766.995,27	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-242.664,68	C	72.559.282,33	72.766.995,27	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-242.664,68	C	72.559.282,33	72.766.995,27	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1.01.01	ENCARGOS SOCIAIS - ATIVO	-214.460,42	C	72.121.974,06	72.327.337,71	-419.824,07	C	CREDOR
2.1.1.4.1.01.03	ENCARGOS SOCIAIS - INATIVO	-28.204,26	C	437.308,27	439.657,56	-30.553,55	C	CREDOR
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-131.554,58	C	57.057.504,52	56.927.126,14	-1.176,20	C	

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-131.554,58	C	57.057.504,52	56.927.126,14	-1.176,20	C		
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-131.554,58	C	57.057.504,52	56.927.126,14	-1.176,20	C		
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	-131.554,58	C	57.057.504,52	56.927.126,14	-1.176,20	C	CREDOR	
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-7.661.669,70	C	231.212.372,87	240.355.508,73	-16.804.805,56	C		
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	-7.661.669,70	C	218.331.672,45	227.474.009,31	-16.804.006,56	C		
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-7.661.669,70	C	218.331.672,45	227.474.009,31	-16.804.006,56	C		
2.1.8.8.1.01	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	-3.706.141,50	C	118.263.555,31	123.291.333,71	-8.733.919,90	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.02	PENSOES ALIMENTICIAS	0,00		2.814.689,47	3.129.907,31	-315.217,84	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.03	CONTRIBUICOES/RETENCOES/ DESCONTOS INSTITUTOS/ ENTIDADES DE PREVIDENCIA	-316.161,19	C	7.962.728,77	8.264.794,68	-618.227,10	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.04	CAUCOES E GARANTIAS DIVERSAS - EXECUCAO CONTRATUAL	-70.359,60	C	2.811,40	75.487,84	-143.036,04	C	CREDOR	
8.1.1.1.1.01.01	FIANCAS BANCARIAS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-331.987,42	C	331.987,42	32.277,80	-32.277,80	C	CREDOR	
8.1.1.1.1.02.01	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-2.351.257,81	C	70.960.867,51	70.877.788,11	-2.268.178,41	C	CREDOR	
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-41.827,80	C	52.284,71	96.024,47	-85.567,56	C		
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	-41.827,80	C	52.284,71	96.024,47	-85.567,56	C		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.1.3.3.01	CONTRATO ALUGUEL- CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-A EXECUTAR	-26.142,35	C	48.799,06	71.624,95	-48.968,24	C	CREDOR
8.1.1.3.3.02	CONTRATO ALUGUEL- CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO- EXECUTADOS	-15.685,45	C	3.485,65	24.399,52	-36.599,32	C	CREDOR
8.1.1.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-96.753.307,85	C	454.002.915,01	357.451.122,07	-201.514,91	C	
8.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-96.753.307,85	C	454.002.915,01	357.451.122,07	-201.514,91	C	
8.1.1.9.1.03	RESPONSÁVEIS POR TÍTULOS CAUCIONADOS	0,00		945.856,70	945.856,70	0,00		CREDOR
8.1.1.9.1.05	RESPONSÁVEIS POR RECURSOS ENTREGUES PARA PAGAMENTO DE PESSOAL	-96.753.307,85	C	453.057.058,31	356.505.265,37	-201.514,91	C	CREDOR
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-220.388.096,73	C	133.422.270,05	252.916.303,97	-339.882.130,65	C	
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-219.949.149,25	C	132.387.639,31	199.640.338,08	-287.201.848,02	C	
8.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	-22.764.865,08	C	18.625.856,26	28.950.594,76	-33.089.603,58	C	
8.1.2.3.1.01	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - A EXECUTAR	-7.710.220,22	C	18.259.511,91	17.778.754,92	-7.229.463,23	C	CREDOR
8.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - EXECUTADOS	-15.054.644,86	C	366.344,35	11.171.839,84	-25.860.140,35	C	CREDOR
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	-181.317.176,81	C	109.446.461,63	164.427.599,94	-236.298.315,12	C	
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVIÇO - A EXECUTAR	-28.755.601,88	C	106.711.713,76	115.555.287,49	-37.599.175,61	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.2.3.2.02	CONTRATOS DE SERVICO - EXECUTADOS	-152.561.574,93	C	2.734.747,87	48.872.312,45	-198.699.139,51	C	CREDOR
8.1.2.3.3	CONTRATOS DE ALUGUEL	-1.768.341,81	C	0,00	0,00	-1.768.341,81	C	
8.1.2.3.3.02	CONTRATOS DE ALUGUEL - EXECUTADOS	-1.768.341,81	C	0,00	0,00	-1.768.341,81	C	CREDOR
8.1.2.3.4	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS	-14.098.765,55	C	4.315.321,42	6.262.143,38	-16.045.587,51	C	
8.1.2.3.4.01	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - A EXECUTAR	-4.122.225,28	C	4.315.321,42	2.025.096,14	-1.832.000,00	C	CREDOR
8.1.2.3.4.02	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - EXECUTADOS	-9.976.540,27	C	0,00	4.237.047,24	-14.213.587,51	C	CREDOR
8.1.2.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-438.947,48	C	1.034.630,74	53.275.965,89	-52.680.282,63	C	
8.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-438.947,48	C	1.034.630,74	53.275.965,89	-52.680.282,63	C	
8.1.2.9.1.08	RESPONSÁVEIS POR BENS RECEBIDOS P/CESSÃO DE USO/COMODATO/DOAÇÕES	-438.947,48	C	150.072,06	0,00	-288.875,42	C	CREDOR
8.1.2.9.1.12	OBRIGACOES DE PESSOAL A APROPRIAR	0,00		884.558,68	53.275.965,89	-52.391.407,21	C	CREDOR
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.343.565.528,18	D	76.400.104,50	82.413.915,16	1.337.551.717,52	D	
8.2.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	1.343.565.528,18	D	76.400.104,50	82.413.915,16	1.337.551.717,52	D	
8.2.1.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	1.343.565.528,18	D	76.400.104,50	82.413.915,16	1.337.551.717,52	D	
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	1.375.494.171,81	D	23.245.003,53	8.410.699,58	1.390.328.475,76	D	

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOURO ESTADUAL	1.014.193.907,65	D	22.765.453,87	1.998.038,40	1.034.961.323,12	D	
8.2.1.1.1.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOURO ESTADUAL - OUTROS PODERES	1.014.193.907,65	D	22.765.453,87	1.998.038,40	1.034.961.323,12	D	CREDOR
8.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	361.260.985,47	D	399.481,12	6.333.432,29	355.327.034,30	D	
8.2.1.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	361.260.985,47	D	399.481,12	6.333.432,29	355.327.034,30	D	CREDOR
8.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	39.278,69	D	80.068,54	79.228,89	40.118,34	D	
8.2.1.1.1.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	39.278,69	D	80.068,54	79.228,89	40.118,34	D	CREDOR
8.2.1.1.2	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	-10.179.934,15	C	26.523.690,56	24.185.925,08	-7.842.168,67	C	
8.2.1.1.2.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - TESOURO ESTADUAL	-11.293.422,27	C	26.523.690,56	24.185.925,08	-8.955.656,79	C	




BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.2.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - TESOURO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-11.293.422,27	C	26.523.690,56	24.185.925,08	-8.955.656,79	C	CREDOR
8.2.1.1.2.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - OUTROS RECURSOS	1.113.488,12	D	0,00	0,00	1.113.488,12	D	
8.2.1.1.2.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - OUTROS RECURSOS	1.113.488,12	D	0,00	0,00	1.113.488,12	D	CREDOR
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAOE ENTRADAS COMPENSATORIAS	-21.748.709,48	C	25.262.477,23	26.389.818,49	-22.876.050,74	C	
8.2.1.1.3.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	-21.821.461,71	C	25.259.665,83	26.313.401,00	-22.875.196,88	C	
8.2.1.1.3.01.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOURO ESTADUAL	-20.988.834,32	C	25.246.541,66	26.313.401,00	-22.055.693,66	C	
8.2.1.1.3.01.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOURO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-20.988.834,32	C	25.246.541,66	26.313.401,00	-22.055.693,66	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.3.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - OUTROS RECURSOS	-832.627,39	C	13.124,17	0,00	-819.503,22	C	
8.2.1.1.3.01.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - OUTROS RECURSOS	-832.627,39	C	13.124,17	0,00	-819.503,22	C	CREDOR
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	72.752,23	D	2.811,40	76.417,49	-853,86	C	
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	72.752,23	D	2.811,40	76.417,49	-853,86	C	CREDOR
8.2.1.1.4	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	0,00		1.368.933,18	23.427.472,01	-22.058.538,83	C	
8.2.1.1.4.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - TESOURO ESTADUAL	0,00		1.368.933,18	23.413.508,19	-22.044.575,01	C	
8.2.1.1.4.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - TESOURO ESTADUAL - OUTROS PODERES	0,00		1.368.933,18	23.413.508,19	-22.044.575,01	C	CREDOR
8.2.1.1.4.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - OUTROS RECURSOS	0,00		0,00	13.124,17	-13.124,17	C	

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: BALANCETE CONSOLIDADO ANUAL

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Inicial	D/C	Débito Anual	Crédito Anual	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.4.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - OUTROS RECURSOS	0,00		0,00	13.124,17	-13.124,17	C	CREDOR
8.2.1.1.4.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	0,00		0,00	839,65	-839,65	C	
8.2.1.1.4.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	0,00		0,00	839,65	-839,65	C	CREDOR
Total Controle		0,00		1.355.553.939,90	1.355.553.939,90	0,00		
Total Geral		0,00		8.976.387.465,68	8.976.387.465,68	0,00		

Data 01/02/2018 11:02:45:093

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE



Flávia de Araújo e Silva
Coordenadora de Contabilidade
CRC-MG 093828



4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

**4.2 - Balancete de Encerramento em 31 de
Dezembro do Exercício Findo**




BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1	ATIVO	103.235.353,95	D	0,00	0,00	103.235.353,95	D	
1.1	ATIVO CIRCULANTE	80.532.914,75	D	0,00	0,00	80.532.914,75	D	
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	35.054.039,93	D	0,00	0,00	35.054.039,93	D	
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	35.054.039,93	D	0,00	0,00	35.054.039,93	D	
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	35.054.039,93	D	0,00	0,00	35.054.039,93	D	
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	15.519.009,83	D	0,00	0,00	15.519.009,83	D	DEVEDOR
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	19.535.030,10	D	0,00	0,00	19.535.030,10	D	DEVEDOR
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	44.940.861,92	D	0,00	0,00	44.940.861,92	D	
1.1.3.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	10.963,68	D	0,00	0,00	10.963,68	D	
1.1.3.1.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	10.963,68	D	0,00	0,00	10.963,68	D	
1.1.3.1.1.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	10.963,68	D	0,00	0,00	10.963,68	D	
1.1.3.1.1.01.01	ADIANTAMENTOS/DIARIAS ANTECIPADAS CONCEDIDOS A SERVIDORES	10.963,68	D	0,00	0,00	10.963,68	D	DEVEDOR
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	47.054.883,79	D	0,00	0,00	47.054.883,79	D	
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACÃO	3.513.382,19	D	0,00	0,00	3.513.382,19	D	
1.1.3.8.1.09	RECURSOS BLOQUEADOS - INSTITUICAO FINANCEIRA	319.252,63	D	0,00	0,00	319.252,63	D	DEVEDOR
1.1.3.8.1.88	OUTROS CREDITOS A RECEBER	3.194.129,56	D	0,00	0,00	3.194.129,56	D	DEVEDOR
1.1.3.8.2	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	43.541.501,60	D	0,00	0,00	43.541.501,60	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.1.3.8.2.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	22.982.856,79	D	0,00	0,00	22.982.856,79	D	DEVEDOR
1.1.3.8.2.02	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCIADORA DO GASTO	20.558.644,81	D	0,00	0,00	20.558.644,81	D	DEVEDOR
1.1.3.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-2.124.985,55	C	0,00	0,00	-2.124.985,55	C	
1.1.3.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-2.124.985,55	C	0,00	0,00	-2.124.985,55	C	
1.1.3.9.1.01	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-2.124.985,55	C	0,00	0,00	-2.124.985,55	C	CREDOR
1.1.5	ESTOQUES	538.012,90	D	0,00	0,00	538.012,90	D	
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	538.012,90	D	0,00	0,00	538.012,90	D	
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	538.012,90	D	0,00	0,00	538.012,90	D	
1.1.5.6.1.01	MATERIAL DE CONSUMO	529.760,86	D	0,00	0,00	529.760,86	D	DEVEDOR
1.1.5.6.1.02	MEDICAMENTOS E PRODUTOS LABORATORIAIS	8.252,04	D	0,00	0,00	8.252,04	D	DEVEDOR
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	22.702.439,20	D	0,00	0,00	22.702.439,20	D	
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	254.334,67	D	0,00	0,00	254.334,67	D	
1.2.1.2	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	138.658,19	D	0,00	0,00	138.658,19	D	
1.2.1.2.1	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	138.658,19	D	0,00	0,00	138.658,19	D	
1.2.1.2.1.98	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	138.658,19	D	0,00	0,00	138.658,19	D	
1.2.1.2.1.98.03	CONTRIBUIÇÕES E OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	138.658,19	D	0,00	0,00	138.658,19	D	DEVEDOR
1.2.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	115.676,48	D	0,00	0,00	115.676,48	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.2.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	115.676,48	D	0,00	0,00	115.676,48	D	
1.2.1.3.1.01	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	115.676,48	D	0,00	0,00	115.676,48	D	
1.2.1.3.1.01.02	ACOES EM CARTEIRA	115.676,48	D	0,00	0,00	115.676,48	D	DEVEDOR
1.2.3	IMOBILIZADO	22.448.104,53	D	0,00	0,00	22.448.104,53	D	
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	29.549.965,13	D	0,00	0,00	29.549.965,13	D	
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	29.549.965,13	D	0,00	0,00	29.549.965,13	D	
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	29.549.965,13	D	0,00	0,00	29.549.965,13	D	DEVEDOR
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	142.645,00	D	0,00	0,00	142.645,00	D	
1.2.3.2.1	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	142.645,00	D	0,00	0,00	142.645,00	D	
1.2.3.2.1.03	OBRAS E INSTALACOES EM ANDAMENTO	122.105,00	D	0,00	0,00	122.105,00	D	DEVEDOR
1.2.3.2.1.06	INSTALACOES PENDENTES DE INCORPORACAO PATRIMONIAL - IMOVEIS	20.540,00	D	0,00	0,00	20.540,00	D	DEVEDOR
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	-7.244.505,60	C	0,00	0,00	-7.244.505,60	C	
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-7.244.505,60	C	0,00	0,00	-7.244.505,60	C	
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-7.244.505,60	C	0,00	0,00	-7.244.505,60	C	CREDOR
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-154.351.780,12	C	1.024.421.200,26	973.304.774,09	-103.235.353,95	C	
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-53.504.261,89	C	0,00	0,00	-53.504.261,89	C	
2.1.1	OBRIGACÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-36.698.280,13	C	0,00	0,00	-36.698.280,13	C	
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	-20.319.092,48	C	0,00	0,00	-20.319.092,48	C	
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-20.319.092,48	C	0,00	0,00	-20.319.092,48	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.1.1.1.1.01	SALÁRIOS A PAGAR	-20.319.092,48	C	0,00	0,00	-20.319.092,48	C	
2.1.1.1.1.01.01	PESSOAL - ATIVO	-20.319.092,48	C	0,00	0,00	-20.319.092,48	C	CREDOR
2.1.1.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	-15.928.810,03	C	0,00	0,00	-15.928.810,03	C	
2.1.1.2.1	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-15.928.810,03	C	0,00	0,00	-15.928.810,03	C	
2.1.1.2.1.01	BENEFICIOS - INATIVO	-15.749.982,92	C	0,00	0,00	-15.749.982,92	C	CREDOR
2.1.1.2.1.02	BENEFICIOS - PENSIONISTA	-178.827,11	C	0,00	0,00	-178.827,11	C	CREDOR
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-450.377,62	C	0,00	0,00	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-450.377,62	C	0,00	0,00	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-450.377,62	C	0,00	0,00	-450.377,62	C	
2.1.1.4.1.01.01	ENCARGOS SOCIAIS - ATIVO	-419.824,07	C	0,00	0,00	-419.824,07	C	CREDOR
2.1.1.4.1.01.03	ENCARGOS SOCIAIS - INATIVO	-30.553,55	C	0,00	0,00	-30.553,55	C	CREDOR
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-1.176,20	C	0,00	0,00	-1.176,20	C	
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-1.176,20	C	0,00	0,00	-1.176,20	C	
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-1.176,20	C	0,00	0,00	-1.176,20	C	
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	-1.176,20	C	0,00	0,00	-1.176,20	C	CREDOR
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-16.804.805,56	C	0,00	0,00	-16.804.805,56	C	
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	-16.804.006,56	C	0,00	0,00	-16.804.006,56	C	
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-16.804.006,56	C	0,00	0,00	-16.804.006,56	C	
2.1.8.8.1.01	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	-8.733.919,90	C	0,00	0,00	-8.733.919,90	C	CREDOR
2.1.8.8.1.02	PENSOES ALIMENTICIAS	-315.217,84	C	0,00	0,00	-315.217,84	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.1.8.8.1.03	CONTRIBUICOES/RETENCOES/DESCONTOS INSTITUTOS/ENTIDADES DE PREVIDENCIA	-618.227,10	C	0,00	0,00	-618.227,10	C	CREDOR
2.1.8.8.1.04	CAUCOES E GARANTIAS DIVERSAS - EXECUCAO CONTRATUAL	-143.036,04	C	0,00	0,00	-143.036,04	C	CREDOR
2.1.8.8.1.15	CUSTO DE PROCESSAMENTO A RECOLHER	-5.309,30	C	0,00	0,00	-5.309,30	C	CREDOR
2.1.8.8.1.16	CONTRIBUICOES AO FUNDO FINANCEIRO PREVIDENCIARIO - FUNFIP	-4.322.673,91	C	0,00	0,00	-4.322.673,91	C	CREDOR
2.1.8.8.1.88	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-2.665.622,47	C	0,00	0,00	-2.665.622,47	C	CREDOR
2.1.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-799,00	C	0,00	0,00	-799,00	C	
2.1.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-799,00	C	0,00	0,00	-799,00	C	
2.1.8.9.1.01	INVESTIMENTOS	-799,00	C	0,00	0,00	-799,00	C	CREDOR
2.2	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	-69.873,90	C	0,00	0,00	-69.873,90	C	
2.2.7	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-69.873,90	C	0,00	0,00	-69.873,90	C	
2.2.7.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-69.873,90	C	0,00	0,00	-69.873,90	C	
2.2.7.1.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-69.873,90	C	0,00	0,00	-69.873,90	C	
2.2.7.1.1.01	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-69.873,90	C	0,00	0,00	-69.873,90	C	CREDOR
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-100.777.644,33	C	1.036.669.584,75	985.553.158,58	-49.661.218,16	C	
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-100.777.644,33	C	1.036.669.584,75	985.553.158,58	-49.661.218,16	C	
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-100.777.644,33	C	1.036.669.584,75	985.553.158,58	-49.661.218,16	C	
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.237.685.763,59	D	650.495.540,62	23.051.196,17	2.865.130.108,04	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.3.7.1.1.01	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	0,00		642.881.001,34	15.436.656,89	627.444.344,45	D	VARIÁVEL
2.3.7.1.1.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.237.685.763,59	D	7.614.539,28	7.614.539,28	2.237.685.763,59	D	VARIÁVEL
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-2.338.463.407,92	C	386.174.044,13	962.501.962,41	-2.914.791.326,20	C	
2.3.7.1.2.01	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	0,00		378.559.504,85	954.887.423,13	-576.327.918,28	C	VARIÁVEL
2.3.7.1.2.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-2.338.463.407,92	C	7.614.539,28	7.614.539,28	-2.338.463.407,92	C	VARIÁVEL
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	985.140.346,32	D	15.100.787,80	1.000.241.134,12	0,00		
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	447.174.834,83	D	0,00	447.174.834,83	0,00		
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	355.684.176,47	D	0,00	355.684.176,47	0,00		
3.1.1.9	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	355.684.176,47	D	0,00	355.684.176,47	0,00		
3.1.1.9.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	355.684.176,47	D	0,00	355.684.176,47	0,00		
3.1.1.9.1.01	PESSOAL ATIVO	355.684.176,47	D	0,00	355.684.176,47	0,00		DEVEDOR
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	67.881.340,22	D	0,00	67.881.340,22	0,00		
3.1.2.9	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	67.881.340,22	D	0,00	67.881.340,22	0,00		
3.1.2.9.1	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - CONSOLIDAÇÃO	2.551.479,63	D	0,00	2.551.479,63	0,00		
3.1.2.9.1.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	2.551.479,63	D	0,00	2.551.479,63	0,00		DEVEDOR
3.1.2.9.2	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - INTRA OFSS	65.329.860,59	D	0,00	65.329.860,59	0,00		
3.1.2.9.2.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	65.329.860,59	D	0,00	65.329.860,59	0,00		DEVEDOR
3.1.3	BENEFÍCIOS A PESSOAL	87.807,61	D	0,00	87.807,61	0,00		
3.1.3.9	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	87.807,61	D	0,00	87.807,61	0,00		
3.1.3.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	87.807,61	D	0,00	87.807,61	0,00		
3.1.3.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	87.807,61	D	0,00	87.807,61	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.1.3.9.1.01.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	87.807,61	D	0,00	87.807,61	0,00		DEVEDOR
3.1.9	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	23.521.510,53	D	0,00	23.521.510,53	0,00		
3.1.9.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	14.190.348,67	D	0,00	14.190.348,67	0,00		
3.1.9.1.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	14.190.348,67	D	0,00	14.190.348,67	0,00		
3.1.9.1.1.01	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - TRABALHISTAS	14.190.348,67	D	0,00	14.190.348,67	0,00		DEVEDOR
3.1.9.2	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	204.469,67	D	0,00	204.469,67	0,00		
3.1.9.2.1	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	204.469,67	D	0,00	204.469,67	0,00		
3.1.9.2.1.01	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS	204.469,67	D	0,00	204.469,67	0,00		DEVEDOR
3.1.9.9	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	9.126.692,19	D	0,00	9.126.692,19	0,00		
3.1.9.9.1	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	9.126.692,19	D	0,00	9.126.692,19	0,00		
3.1.9.9.1.01	OUTRAS OBRIGACOES TRABALHISTAS	9.126.692,19	D	0,00	9.126.692,19	0,00		DEVEDOR
3.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	172.576.641,57	D	0,00	172.576.641,57	0,00		
3.2.1	APOSENTADORIAS E REFORMAS	170.540.642,33	D	0,00	170.540.642,33	0,00		
3.2.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS	170.540.642,33	D	0,00	170.540.642,33	0,00		
3.2.1.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	170.540.642,33	D	0,00	170.540.642,33	0,00		
3.2.1.1.1.01	APOSENTADORIAS - RPPS	170.540.642,33	D	0,00	170.540.642,33	0,00		DEVEDOR
3.2.2	PENSÕES	1.531.354,23	D	0,00	1.531.354,23	0,00		
3.2.2.9	OUTRAS PENSÕES	1.531.354,23	D	0,00	1.531.354,23	0,00		
3.2.2.9.1	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	1.531.354,23	D	0,00	1.531.354,23	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.2.2.9.1.01	OUTRAS PENSÕES	1.531.354,23	D	0,00	1.531.354,23	0,00		DEVEDOR
3.2.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	504.645,01	D	0,00	504.645,01	0,00		
3.2.9.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	504.645,01	D	0,00	504.645,01	0,00		
3.2.9.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	504.645,01	D	0,00	504.645,01	0,00		
3.2.9.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	504.645,01	D	0,00	504.645,01	0,00		DEVEDOR
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	55.102.383,71	D	0,00	55.102.383,71	0,00		
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	569.189,60	D	0,00	569.189,60	0,00		
3.3.1.1	CONSUMO DE MATERIAL	563.089,60	D	0,00	563.089,60	0,00		
3.3.1.1.1	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	563.089,60	D	0,00	563.089,60	0,00		
3.3.1.1.1.01	CONSUMO DE MATERIAL/ MEDICAMENTOS	563.089,60	D	0,00	563.089,60	0,00		DEVEDOR
3.3.1.2	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	6.100,00	D	0,00	6.100,00	0,00		
3.3.1.2.1	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	6.100,00	D	0,00	6.100,00	0,00		
3.3.1.2.1.01	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	6.100,00	D	0,00	6.100,00	0,00		DEVEDOR
3.3.2	SERVIÇOS	51.880.728,06	D	0,00	51.880.728,06	0,00		
3.3.2.1	DIÁRIAS	1.461.999,96	D	0,00	1.461.999,96	0,00		
3.3.2.1.1	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	1.461.999,96	D	0,00	1.461.999,96	0,00		
3.3.2.1.1.01	DIARIAS DE VIAGEM	1.461.999,96	D	0,00	1.461.999,96	0,00		DEVEDOR
3.3.2.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	507.800,75	D	0,00	507.800,75	0,00		
3.3.2.2.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	507.800,75	D	0,00	507.800,75	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.3.2.2.1.01	SERVICOS TERCEIROS - PF	507.800,75	D	0,00	507.800,75	0,00		DEVEDOR
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	49.910.927,35	D	0,00	49.910.927,35	0,00		
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	49.909.365,22	D	0,00	49.909.365,22	0,00		
3.3.2.3.1.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	49.909.365,22	D	0,00	49.909.365,22	0,00		DEVEDOR
3.3.2.3.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	1.562,13	D	0,00	1.562,13	0,00		
3.3.2.3.2.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	1.562,13	D	0,00	1.562,13	0,00		DEVEDOR
3.3.3	DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	2.652.466,05	D	0,00	2.652.466,05	0,00		
3.3.3.1	DEPRECIACÃO	2.652.466,05	D	0,00	2.652.466,05	0,00		
3.3.3.1.1	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	2.652.466,05	D	0,00	2.652.466,05	0,00		
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	2.652.466,05	D	0,00	2.652.466,05	0,00		DEVEDOR
3.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	750,68	D	0,00	750,68	0,00		
3.4.2	JUROS E ENCARGOS DE MORA	750,68	D	0,00	750,68	0,00		
3.4.2.3	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	750,68	D	0,00	750,68	0,00		
3.4.2.3.1	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	750,68	D	0,00	750,68	0,00		
3.4.2.3.1.01	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	750,68	D	0,00	750,68	0,00		DEVEDOR
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	281.611.767,47	D	15.100.787,80	296.712.555,27	0,00		
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	281.561.767,47	D	15.100.787,80	296.662.555,27	0,00		
3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	265.432.612,81	D	15.100.787,80	280.533.400,61	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	265.432.612,81	D	15.100.787,80	280.533.400,61	0,00		
3.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA	54.905.370,83	D	0,00	54.905.370,83	0,00		
3.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	54.905.370,83	D	0,00	54.905.370,83	0,00		DEVEDOR
3.5.1.1.2.02	REPASSES CONCEDIDOS	-15.100.787,80	C	15.100.787,80	0,00	0,00		
3.5.1.1.2.02.99	(-) DEVOLUCAO DE REPASSES CONCEDIDOS	-15.100.787,80	C	15.100.787,80	0,00	0,00		
3.5.1.1.2.02.99.01	(-) DEVOLUCAO DE REPASSES CONCEDIDOS RECURSOS DO TESOURO ESTADUAL	-15.100.787,80	C	15.100.787,80	0,00	0,00		CREDOR
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	225.628.029,78	D	0,00	225.628.029,78	0,00		
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	223.326.454,44	D	0,00	223.326.454,44	0,00		DEVEDOR
3.5.1.1.2.99.99	RESTITUICAO COTA FINANCEIRA RECEBIDA	2.301.575,34	D	0,00	2.301.575,34	0,00		
3.5.1.1.2.99.99.03	RESTITUICAO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	2.301.575,34	D	0,00	2.301.575,34	0,00		DEVEDOR
3.5.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	16.129.154,66	D	0,00	16.129.154,66	0,00		
3.5.1.2.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	16.129.154,66	D	0,00	16.129.154,66	0,00		
3.5.1.2.2.01	CREDITO FINANCEIRO UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	16.129.154,66	D	0,00	16.129.154,66	0,00		DEVEDOR
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	50.000,00	D	0,00	50.000,00	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.5.3.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	50.000,00	D	0,00	50.000,00	0,00		
3.5.3.1.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	50.000,00	D	0,00	50.000,00	0,00		
3.5.3.1.1.01	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	50.000,00	D	0,00	50.000,00	0,00		DEVEDOR
3.6	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	2.163.122,25	D	0,00	2.163.122,25	0,00		
3.6.1	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	2.163.122,25	D	0,00	2.163.122,25	0,00		
3.6.1.7	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	2.163.122,25	D	0,00	2.163.122,25	0,00		
3.6.1.7.1	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	2.163.122,25	D	0,00	2.163.122,25	0,00		
3.6.1.7.1.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	2.163.122,25	D	0,00	2.163.122,25	0,00		
3.6.1.7.1.01.99	CONSTITUICAO DE AJUSTES PARA PERDAS DE OUTROS CREDITOS	2.163.122,25	D	0,00	2.163.122,25	0,00		DEVEDOR
3.7	TRIBUTÁRIAS	1.408,79	D	0,00	1.408,79	0,00		
3.7.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.408,79	D	0,00	1.408,79	0,00		
3.7.1.1	IMPOSTOS	1.408,79	D	0,00	1.408,79	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.7.1.1.1	IMPOSTOS - CONSOLIDAÇÃO	1.408,79	D	0,00	1.408,79	0,00		
3.7.1.1.1.01	IMPOSTOS	1.408,79	D	0,00	1.408,79	0,00		DEVEDOR
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	26.509.437,02	D	0,00	26.509.437,02	0,00		
3.9.1	PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	2.430,00	0,00		
3.9.1.9	OUTRAS PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	2.430,00	0,00		
3.9.1.9.1	OUTRAS PREMIAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	2.430,00	D	0,00	2.430,00	0,00		
3.9.1.9.1.01	OUTRAS PREMIAÇÕES	2.430,00	D	0,00	2.430,00	0,00		DEVEDOR
3.9.7	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	69.873,90	D	0,00	69.873,90	0,00		
3.9.7.1	VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	69.873,90	D	0,00	69.873,90	0,00		
3.9.7.1.1	VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	69.873,90	D	0,00	69.873,90	0,00		
3.9.7.1.1.01	VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	69.873,90	D	0,00	69.873,90	0,00		DEVEDOR
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	26.437.133,12	D	0,00	26.437.133,12	0,00		
3.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	877.360,99	D	0,00	877.360,99	0,00		
3.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	877.360,99	D	0,00	877.360,99	0,00		
3.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	877.360,99	D	0,00	877.360,99	0,00		DEVEDOR
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	25.559.772,13	D	0,00	25.559.772,13	0,00		
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	25.559.772,13	D	0,00	25.559.772,13	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.9.9.9.1.06	BAIXA DE BENS E DIREITOS	13.034.425,01	D	0,00	13.034.425,01	0,00		DEVEDOR
3.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - BALANCO FINANCEIRO	56,43	D	0,00	56,43	0,00		
3.9.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	56,43	D	0,00	56,43	0,00		
3.9.9.9.1.77.01.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA - CREDITOS EM CIRCULACAO B.F	56,43	D	0,00	56,43	0,00		DEVEDOR
3.9.9.9.1.88	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	12.525.290,69	D	0,00	12.525.290,69	0,00		
3.9.9.9.1.88.03	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	12.512.635,58	D	0,00	12.512.635,58	0,00		DEVEDOR
3.9.9.9.1.88.04	OBRIGACOES PATRONAIS DEMAIS DESPESAS	12.655,11	D	0,00	12.655,11	0,00		DEVEDOR
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-934.023.920,15	C	949.124.707,95	15.100.787,80	0,00		
4.3	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	-202.743,87	C	202.743,87	0,00	0,00		
4.3.3	EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-202.743,87	C	202.743,87	0,00	0,00		
4.3.3.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-202.743,87	C	202.743,87	0,00	0,00		
4.3.3.1.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	-202.743,87	C	202.743,87	0,00	0,00		
4.3.3.1.1.02	RECEITAS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-181.830,00	C	181.830,00	0,00	0,00		CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.3.3.1.1.88	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS	-20.913,87	C	20.913,87	0,00	0,00		CREDOR
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-4.643.711,99	C	4.643.711,99	0,00	0,00		
4.4.3	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-44.856,41	C	44.856,41	0,00	0,00		
4.4.3.9	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-44.856,41	C	44.856,41	0,00	0,00		
4.4.3.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDAÇÃO	-44.856,41	C	44.856,41	0,00	0,00		
4.4.3.9.1.01	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-44.856,41	C	44.856,41	0,00	0,00		CREDOR
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-4.598.855,58	C	4.598.855,58	0,00	0,00		
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-4.598.855,58	C	4.598.855,58	0,00	0,00		
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-4.598.855,58	C	4.598.855,58	0,00	0,00		
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-4.598.855,58	C	4.598.855,58	0,00	0,00		CREDOR
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-923.221.108,47	C	938.321.896,27	15.100.787,80	0,00		
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-923.221.108,47	C	938.321.896,27	15.100.787,80	0,00		
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-923.221.108,47	C	938.321.896,27	15.100.787,80	0,00		
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-923.221.108,47	C	938.321.896,27	15.100.787,80	0,00		
4.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA	-659.194.864,70	C	659.194.864,70	0,00	0,00		
4.5.1.1.2.01.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	-448.192.790,62	C	448.192.790,62	0,00	0,00		CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-54.905.370,83	C	54.905.370,83	0,00	0,00		CREDOR
4.5.1.1.2.01.04	COTA FINANCEIRA RECEBIDA PARA PAGAMENTO DE INATIVO - FUNFIP	-156.096.703,25	C	156.096.703,25	0,00	0,00		CREDOR
4.5.1.1.2.02	REPASSES RECEBIDOS	15.100.787,80	D	0,00	15.100.787,80	0,00		
4.5.1.1.2.02.99	(-) RESTITUICAO DE REPASSES RECEBIDOS	15.100.787,80	D	0,00	15.100.787,80	0,00		
4.5.1.1.2.02.99.01	(-) RESTTUICÃO DE REPASSES RECEBIDOS RECURSOS DO TESOURO ESTADUAL	15.100.787,80	D	0,00	15.100.787,80	0,00		DEVEDOR
4.5.1.1.2.04	CRÉDITOS FINANCEIRO RECEBIDO	-53.499.001,79	C	53.499.001,79	0,00	0,00		
4.5.1.1.2.04.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	-32.940.356,98	C	32.940.356,98	0,00	0,00		CREDOR
4.5.1.1.2.04.02	CREDITO FINANCEIRO RECEBIDO UNIDADE FINANCIADORA DO GASTO	-20.558.644,81	C	20.558.644,81	0,00	0,00		CREDOR
4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-225.628.029,78	C	225.628.029,78	0,00	0,00		
4.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-223.326.454,44	C	223.326.454,44	0,00	0,00		CREDOR
4.5.1.1.2.99.99	CANCELAMENTO DE COTA FINANCEIRA	-2.301.575,34	C	2.301.575,34	0,00	0,00		
4.5.1.1.2.99.99.03	CANCELAMENTO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-2.301.575,34	C	2.301.575,34	0,00	0,00		CREDOR
4.6	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	-121.725,46	C	121.725,46	0,00	0,00		
4.6.3	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-121.725,46	C	121.725,46	0,00	0,00		
4.6.3.9	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-121.725,46	C	121.725,46	0,00	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.6.3.9.1	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	-121.725,46	C	121.725,46	0,00	0,00		
4.6.3.9.1.01	INCORPORACAO DE ESTOQUES	-121.725,45	C	121.725,45	0,00	0,00		CREDOR
4.6.3.9.1.03	INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	-0,01	C	0,01	0,00	0,00		CREDOR
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-5.834.630,36	C	5.834.630,36	0,00	0,00		
4.9.7	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-38.136,70	C	38.136,70	0,00	0,00		
4.9.7.2	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	-38.136,70	C	38.136,70	0,00	0,00		
4.9.7.2.1	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS - CONSOLIDAÇÃO	-38.136,70	C	38.136,70	0,00	0,00		
4.9.7.2.1.01	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	-38.136,70	C	38.136,70	0,00	0,00		
4.9.7.2.1.01.99	OUTRAS REVERSOES DE AJUSTES DE PERDAS	-38.136,70	C	38.136,70	0,00	0,00		CREDOR
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-5.796.493,66	C	8.965.599,81	3.169.106,15	0,00		
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-1.895.316,12	C	5.064.422,27	3.169.106,15	0,00		
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	-1.895.316,12	C	5.064.422,27	3.169.106,15	0,00		
4.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-1.895.316,12	C	5.064.422,27	3.169.106,15	0,00		CREDOR
4.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-298.507,55	C	298.507,55	0,00	0,00		
4.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-298.507,55	C	298.507,55	0,00	0,00		
4.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-298.507,55	C	298.507,55	0,00	0,00		CREDOR
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-3.602.699,99	C	3.602.699,99	0,00	0,00		


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	-3.602.699,99	C	3.602.699,99	0,00	0,00		
4.9.9.9.1.06	INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	-120.345,35	C	120.345,35	0,00	0,00		CREDOR
4.9.9.9.1.09	REVERSAO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTAO E REAVALIACAO DE BENS	-207.059,95	C	207.059,95	0,00	0,00		CREDOR
4.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - BALANCO FINANCEIRO	-3.194.310,99	C	3.194.310,99	0,00	0,00		
4.9.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	-3.194.310,99	C	3.194.310,99	0,00	0,00		
4.9.9.9.1.77.01.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA CREDITOS EM CIRCULACAO B.F	-3.194.310,99	C	3.194.310,99	0,00	0,00		CREDOR
4.9.9.9.1.77.01.04	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA OBRIG LIQ PAGAR EXERC ANTERIOR RPP B.F	-125,00	C	125,00	0,00	0,00		CREDOR
4.9.9.9.1.99	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	-80.953,70	C	80.953,70	0,00	0,00		CREDOR
Total Patrimonial		0,00		2.004.064.186,65	2.004.064.186,65	0,00		
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	1.551.771.547,82	D	0,00	0,00	1.551.771.547,82	D	
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	1.484.616.280,08	D	0,00	0,00	1.484.616.280,08	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	1.484.616.280,08	D	0,00	0,00	1.484.616.280,08	D	
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	788.161.750,00	D	0,00	0,00	788.161.750,00	D	
5.2.2.1.1	DOTACAO INICIAL	788.161.750,00	D	0,00	0,00	788.161.750,00	D	DEVEDOR
5.2.2.1.2	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	188.494,13	D	0,00	0,00	188.494,13	D	
5.2.2.1.2.01	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	188.494,13	D	0,00	0,00	188.494,13	D	
5.2.2.1.2.01.02	SUPLEMENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA POR REMANEJAMENTO	188.494,13	D	0,00	0,00	188.494,13	D	DEVEDOR
5.2.2.1.9	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-188.494,13	C	0,00	0,00	-188.494,13	C	
5.2.2.1.9.02	(-) ANULAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA PARA REMANEJAMENTO	-188.494,13	C	0,00	0,00	-188.494,13	C	CREDOR
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	696.454.530,08	D	0,00	0,00	696.454.530,08	D	
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	696.454.530,08	D	0,00	0,00	696.454.530,08	D	
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	696.454.530,08	D	0,00	0,00	696.454.530,08	D	DEVEDOR
5.3	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	67.155.267,74	D	0,00	0,00	67.155.267,74	D	
5.3.1	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	18.631.464,07	D	0,00	0,00	18.631.464,07	D	
5.3.1.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	18.631.464,07	D	0,00	0,00	18.631.464,07	D	DEVEDOR
5.3.2	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	374.254,26	D	0,00	0,00	374.254,26	D	
5.3.2.1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	374.254,26	D	0,00	0,00	374.254,26	D	DEVEDOR
5.3.8	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	48.149.549,41	D	0,00	0,00	48.149.549,41	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
5.3.8.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	11.449.294,08	D	0,00	0,00	11.449.294,08	D	DEVEDOR
5.3.8.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	36.700.255,33	D	0,00	0,00	36.700.255,33	D	DEVEDOR
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-1.551.771.547,82	C	0,00	0,00	-1.551.771.547,82	C	
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-1.484.616.280,08	C	0,00	0,00	-1.484.616.280,08	C	
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00		0,00	0,00	0,00		
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	6.445.495,10	D	0,00	0,00	6.445.495,10	D	
6.2.1.1.1	RECEITA A REALIZAR	6.445.495,10	D	0,00	0,00	6.445.495,10	D	VARIÁVEL
6.2.1.2	RECEITA REALIZADA	-6.445.495,10	C	0,00	0,00	-6.445.495,10	C	
6.2.1.2.1	RECEITA REALIZADA	-6.445.495,10	C	0,00	0,00	-6.445.495,10	C	CREDOR
6.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA	-1.484.616.280,08	C	0,00	0,00	-1.484.616.280,08	C	
6.2.2.1	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-788.161.750,00	C	0,00	0,00	-788.161.750,00	C	
6.2.2.1.1	CRÉDITO DISPONÍVEL	-96.878.526,42	C	0,00	0,00	-96.878.526,42	C	CREDOR
6.2.2.1.3	CRÉDITO UTILIZADO	-691.283.223,58	C	0,00	0,00	-691.283.223,58	C	
6.2.2.1.3.01	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-11.436.529,97	C	0,00	0,00	-11.436.529,97	C	CREDOR
6.2.2.1.3.03	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-22.577,84	C	0,00	0,00	-22.577,84	C	CREDOR
6.2.2.1.3.04	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-679.824.115,77	C	0,00	0,00	-679.824.115,77	C	CREDOR
6.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-696.454.530,08	C	0,00	0,00	-696.454.530,08	C	
6.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-696.454.530,08	C	0,00	0,00	-696.454.530,08	C	
6.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-696.454.530,08	C	0,00	0,00	-696.454.530,08	C	CREDOR
6.3	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-67.155.267,74	C	0,00	0,00	-67.155.267,74	C	
6.3.1	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-18.631.464,07	C	0,00	0,00	-18.631.464,07	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
6.3.1.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-12.764,11	C	0,00	0,00	-12.764,11	C	CREDOR
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	-17.636.839,31	C	0,00	0,00	-17.636.839,31	C	CREDOR
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-981.860,65	C	0,00	0,00	-981.860,65	C	CREDOR
6.3.2	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-374.254,26	C	0,00	0,00	-374.254,26	C	
6.3.2.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	-374.129,26	C	0,00	0,00	-374.129,26	C	CREDOR
6.3.2.9	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS	-125,00	C	0,00	0,00	-125,00	C	CREDOR
6.3.8	INSCRICAO RESTOS A PAGAR	-48.149.549,41	C	0,00	0,00	-48.149.549,41	C	
6.3.8.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	-11.449.294,08	C	0,00	0,00	-11.449.294,08	C	CREDOR
6.3.8.3	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	-36.700.255,33	C	0,00	0,00	-36.700.255,33	C	CREDOR
Total Orçamentário		0,00		0,00	0,00	0,00		
7	CONTROLES DEVEDORES	-995.082.048,19	C	0,00	22.058.538,83	-1.017.140.587,02	C	
7.1	ATOS POTENCIAIS	342.469.669,33	D	0,00	0,00	342.469.669,33	D	
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.587.538,68	D	0,00	0,00	2.587.538,68	D	
7.1.1.1	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	2.300.456,21	D	0,00	0,00	2.300.456,21	D	
7.1.1.1.1	GARANTIAS RECEBIDAS	2.300.456,21	D	0,00	0,00	2.300.456,21	D	DEVEDOR
7.1.1.3	DIREITOS CONTRATUAIS	85.567,56	D	0,00	0,00	85.567,56	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
7.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	85.567,56	D	0,00	0,00	85.567,56	D	DEVEDOR
7.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	201.514,91	D	0,00	0,00	201.514,91	D	
7.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	201.514,91	D	0,00	0,00	201.514,91	D	DEVEDOR
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	339.882.130,65	D	0,00	0,00	339.882.130,65	D	
7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	287.201.848,02	D	0,00	0,00	287.201.848,02	D	
7.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	33.089.603,58	D	0,00	0,00	33.089.603,58	D	DEVEDOR
7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	236.298.315,12	D	0,00	0,00	236.298.315,12	D	DEVEDOR
7.1.2.3.3	CONTRATOS DE ALUGUEL	1.768.341,81	D	0,00	0,00	1.768.341,81	D	DEVEDOR
7.1.2.3.4	CONTRATOS DE OBRAS - CONTRATADA	16.045.587,51	D	0,00	0,00	16.045.587,51	D	DEVEDOR
7.1.2.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	52.680.282,63	D	0,00	0,00	52.680.282,63	D	
7.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	52.680.282,63	D	0,00	0,00	52.680.282,63	D	DEVEDOR
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-1.337.551.717,52	C	0,00	22.058.538,83	-1.359.610.256,35	C	
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	-1.337.551.717,52	C	0,00	22.058.538,83	-1.359.610.256,35	C	
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-1.337.551.717,52	C	0,00	22.058.538,83	-1.359.610.256,35	C	
7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	-1.337.551.717,52	C	0,00	22.058.538,83	-1.359.610.256,35	C	
7.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - TESOURO ESTADUAL	-981.748.716,22	C	0,00	22.044.575,01	-1.003.793.291,23	C	DEVEDOR
7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	-355.764.576,47	C	0,00	13.124,17	-355.777.700,64	C	DEVEDOR
7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-38.424,83	C	0,00	839,65	-39.264,48	C	DEVEDOR
8	CONTROLES CREDORES	995.082.048,19	D	22.058.538,83	0,00	1.017.140.587,02	D	
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-342.469.669,33	C	0,00	0,00	-342.469.669,33	C	
8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-2.587.538,68	C	0,00	0,00	-2.587.538,68	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-2.300.456,21	C	0,00	0,00	-2.300.456,21	C	
8.1.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS	-2.300.456,21	C	0,00	0,00	-2.300.456,21	C	
8.1.1.1.1.01	FIANÇAS BANCÁRIAS RECEBIDAS	-32.277,80	C	0,00	0,00	-32.277,80	C	
8.1.1.1.1.01.01	FIANCAS BANCARIAS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-32.277,80	C	0,00	0,00	-32.277,80	C	CREDOR
8.1.1.1.1.02	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS	-2.268.178,41	C	0,00	0,00	-2.268.178,41	C	
8.1.1.1.1.02.01	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-2.268.178,41	C	0,00	0,00	-2.268.178,41	C	CREDOR
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-85.567,56	C	0,00	0,00	-85.567,56	C	
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	-85.567,56	C	0,00	0,00	-85.567,56	C	
8.1.1.3.3.01	CONTRATO ALUGUEL-CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-A EXECUTAR	-48.968,24	C	0,00	0,00	-48.968,24	C	CREDOR
8.1.1.3.3.02	CONTRATO ALUGUEL-CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-EXECUTADOS	-36.599,32	C	0,00	0,00	-36.599,32	C	CREDOR
8.1.1.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-201.514,91	C	0,00	0,00	-201.514,91	C	
8.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-201.514,91	C	0,00	0,00	-201.514,91	C	
8.1.1.9.1.05	RESPONSÁVEIS POR RECURSOS ENTREGUES PARA PAGAMENTO DE PESSOAL	-201.514,91	C	0,00	0,00	-201.514,91	C	CREDOR
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-339.882.130,65	C	0,00	0,00	-339.882.130,65	C	
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-287.201.848,02	C	0,00	0,00	-287.201.848,02	C	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	-33.089.603,58	C	0,00	0,00	-33.089.603,58	C	
8.1.2.3.1.01	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - A EXECUTAR	-7.229.463,23	C	0,00	0,00	-7.229.463,23	C	CREDOR
8.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - EXECUTADOS	-25.860.140,35	C	0,00	0,00	-25.860.140,35	C	CREDOR
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVIÇO	-236.298.315,12	C	0,00	0,00	-236.298.315,12	C	
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVIÇO - A EXECUTAR	-37.599.175,61	C	0,00	0,00	-37.599.175,61	C	CREDOR
8.1.2.3.2.02	CONTRATOS DE SERVIÇO - EXECUTADOS	-198.699.139,51	C	0,00	0,00	-198.699.139,51	C	CREDOR
8.1.2.3.3	CONTRATOS DE ALUGUEL	-1.768.341,81	C	0,00	0,00	-1.768.341,81	C	
8.1.2.3.3.02	CONTRATOS DE ALUGUEL - EXECUTADOS	-1.768.341,81	C	0,00	0,00	-1.768.341,81	C	CREDOR
8.1.2.3.4	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS	-16.045.587,51	C	0,00	0,00	-16.045.587,51	C	
8.1.2.3.4.01	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - A EXECUTAR	-1.832.000,00	C	0,00	0,00	-1.832.000,00	C	CREDOR
8.1.2.3.4.02	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - EXECUTADOS	-14.213.587,51	C	0,00	0,00	-14.213.587,51	C	CREDOR
8.1.2.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-52.680.282,63	C	0,00	0,00	-52.680.282,63	C	
8.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-52.680.282,63	C	0,00	0,00	-52.680.282,63	C	
8.1.2.9.1.08	RESPONSÁVEIS POR BENS RECEBIDOS P/CESSÃO DE USO/COMODATO/DOAÇÕES	-288.875,42	C	0,00	0,00	-288.875,42	C	CREDOR
8.1.2.9.1.12	OBRIGACOES DE PESSOAL A APROPRIAR	-52.391.407,21	C	0,00	0,00	-52.391.407,21	C	CREDOR
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.337.551.717,52	D	22.058.538,83	0,00	1.359.610.256,35	D	
8.2.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	1.337.551.717,52	D	22.058.538,83	0,00	1.359.610.256,35	D	


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	1.337.551.717,52	D	22.058.538,83	0,00	1.359.610.256,35	D	
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	1.390.328.475,76	D	0,00	0,00	1.390.328.475,76	D	
8.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOIRO ESTADUAL	1.034.961.323,12	D	0,00	0,00	1.034.961.323,12	D	
8.2.1.1.1.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOIRO ESTADUAL - OUTROS PODERES	1.034.961.323,12	D	0,00	0,00	1.034.961.323,12	D	CREDOR
8.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	355.327.034,30	D	0,00	0,00	355.327.034,30	D	
8.2.1.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	355.327.034,30	D	0,00	0,00	355.327.034,30	D	CREDOR
8.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	40.118,34	D	0,00	0,00	40.118,34	D	
8.2.1.1.1.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	40.118,34	D	0,00	0,00	40.118,34	D	CREDOR
8.2.1.1.2	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	-7.842.168,67	C	0,00	0,00	-7.842.168,67	C	
8.2.1.1.2.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - TESOIRO ESTADUAL	-8.955.656,79	C	0,00	0,00	-8.955.656,79	C	
8.2.1.1.2.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - TESOIRO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-8.955.656,79	C	0,00	0,00	-8.955.656,79	C	CREDOR


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício / 2017

Mês: Encerramento

Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.2.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - OUTROS RECURSOS	1.113.488,12	D	0,00	0,00	1.113.488,12	D	
8.2.1.1.2.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - OUTROS RECURSOS	1.113.488,12	D	0,00	0,00	1.113.488,12	D	CREDOR
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAOE ENTRADAS COMPENSATORIAS	-22.876.050,74	C	0,00	0,00	-22.876.050,74	C	
8.2.1.1.3.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	-22.875.196,88	C	0,00	0,00	-22.875.196,88	C	
8.2.1.1.3.01.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOURO ESTADUAL	-22.055.693,66	C	0,00	0,00	-22.055.693,66	C	
8.2.1.1.3.01.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOURO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-22.055.693,66	C	0,00	0,00	-22.055.693,66	C	CREDOR
8.2.1.1.3.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - OUTROS RECURSOS	-819.503,22	C	0,00	0,00	-819.503,22	C	
8.2.1.1.3.01.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - OUTROS RECURSOS	-819.503,22	C	0,00	0,00	-819.503,22	C	CREDOR
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	-853,86	C	0,00	0,00	-853,86	C	
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	-853,86	C	0,00	0,00	-853,86	C	CREDOR



498

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO								
Exercício / 2017				Mês: Encerramento				
Unidade Orçamentária: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS								
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.4	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	-22.058.538,83	C	22.058.538,83	0,00	0,00		
8.2.1.1.4.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - TESOIRO ESTADUAL	-22.044.575,01	C	22.044.575,01	0,00	0,00		
8.2.1.1.4.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - TESOIRO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-22.044.575,01	C	22.044.575,01	0,00	0,00		CREDOR
8.2.1.1.4.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - OUTROS RECURSOS	-13.124,17	C	13.124,17	0,00	0,00		
8.2.1.1.4.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - OUTROS RECURSOS	-13.124,17	C	13.124,17	0,00	0,00		CREDOR
8.2.1.1.4.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	-839,65	C	839,65	0,00	0,00		
8.2.1.1.4.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-839,65	C	839,65	0,00	0,00		CREDOR
Total Controle		0,00		22.058.538,83	22.058.538,83	0,00		
Total Geral		0,00		2.026.122.725,48	2.026.122.725,48	0,00		
Data	06/02/2018 09:25:21:378							

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE


 Flávia de Araújo e Silva
 Coordenadora de Contabilidade
 CRC-MG 093828

4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

**4.3 - Certificação das Contas de Recursos de
Movimentação da Unidade de Tesouraria**





CERTIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECURSOS DE MOVIMENTAÇÃO DA UNIDADE DE TESOURARIA

ÓRGÃO / ENTIDADE	CÓDIGO UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	1021
Diretoria de Finanças	

Data-base: 31/12/2017

CERTIFICAÇÃO CONTÁBIL – DISPONIBILIDADES

Certificamos que as movimentações das contas contábeis de nível auxiliar que compõem as contas de movimentação interna, relativas ao exercício de 2017, foram conferidas e conciliadas estando em conformidade com a legislação vigente, em especial as regidas pela Lei 4.320/64, diante do que atestamos sua regularidade e conformidade.

OBSERVAÇÕES / PENDÊNCIAS APURADAS / SOLUÇÕES NECESSÁRIAS

O Disponível é movimentado nas contas contábeis 1.1.1.02.00.00.00 e 1.1.1.03.00.00.00, respectivamente Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras, que foram conferidas e conciliadas estando em conformidade com a legislação vigente, em especial as regidas pela Lei 4.320/64, diante do que atestamos sua regularidade e conformidade. As contas cuja regularidade não puderam ser atestadas são as relativas ao Crédito Financeiro a receber (1138201 e 1138202) uma vez que os registros são realizados de forma centralizada pela Superintendência de Contadoria Geral (SEF) e não coincidem com os controles financeiros e orçamentários do TCEMG. Tais contas impactam no valor das disponibilidades financeiras do TCE.

Local: Belo Horizonte

Data emissão: 31/01/2018



Flávia de Araujo e Silva
Contador - Exercício 2017-CRC-MG 093828-0



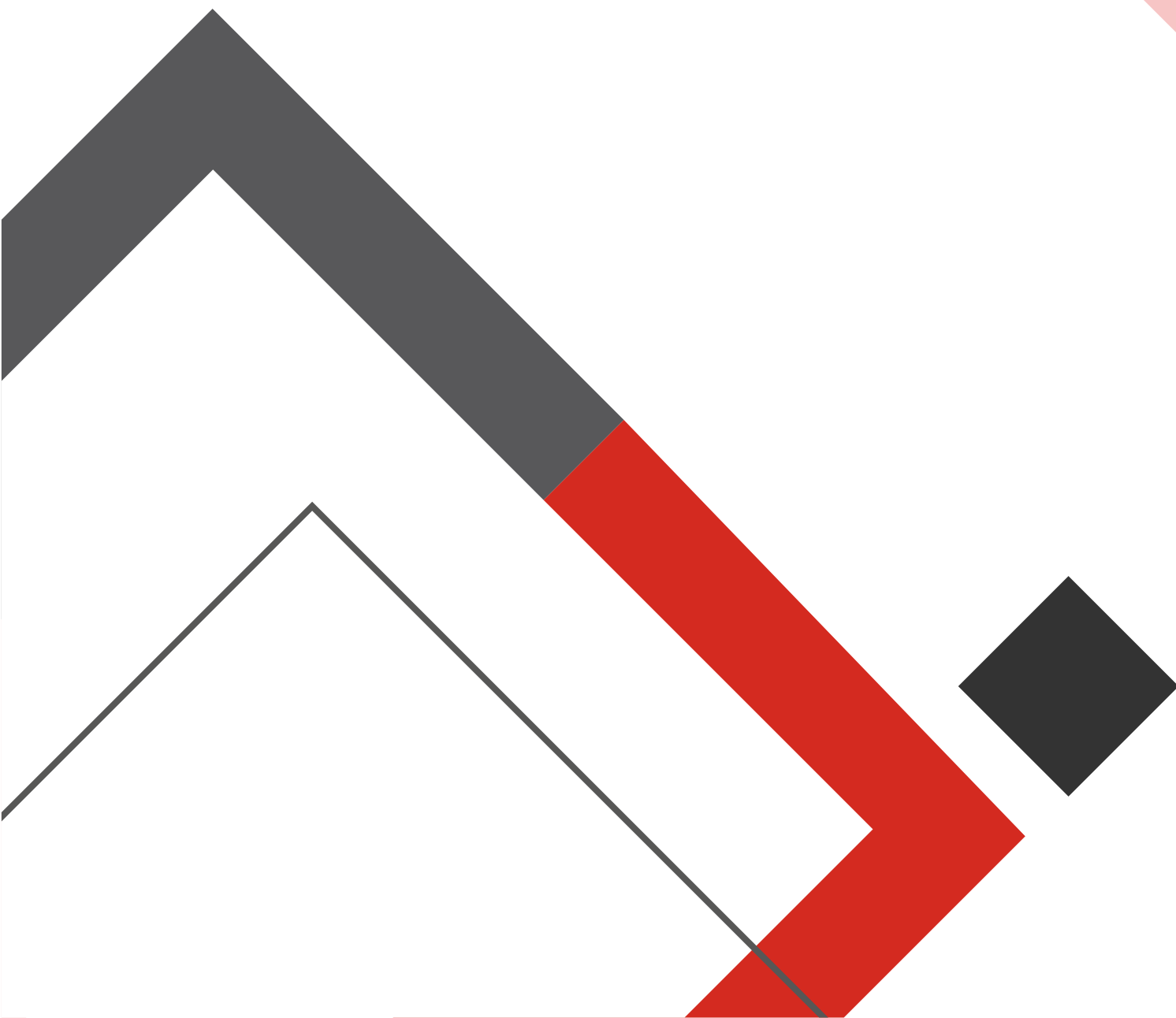
Maria de Fátima Garcia Cunha
Coordenadora de Orçamento e Finanças



Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças

4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

4.4 - Relatório de Conformidade Contábil – RCC





RELATÓRIO DE CONFORMIDADE CONTÁBIL

ÓRGÃO / ENTIDADE	CÓDIGO UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	1021
Diretoria de Finanças	

Data-base: 31/12/2017

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Declaramos que os demonstrativos da execução orçamentária, financeira, patrimonial e contábil abaixo relacionados, foram conferidos e estão em conformidade c/ a legislação vigente, em especial as regidas pela Lei Federal 4.320/64, diante do que atestamos sua regularidade e conformidade e pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, disciplinadas pelo MCASP - 7ª Edição, editado pela Secretaria do Tesouro Nacional. As contas cuja regularidade não puderam ser atestadas são as relativas ao Crédito Financeiro a receber (1138201 e 1138202) uma vez que os registros são realizados de forma centralizada pela Superintendência de Contadoria Geral (SEF) e não coincidem com os controles financeiros e orçamentários do TCEMG.

1 - CONFERÊNCIA DOS RELATÓRIOS

1	X	Demonstrativo da Receita Orçamentária	2	X	Demonstrativos da Execução Orçamentária da Despesa
3	X	Balancete Mensal	4	X	Contas Correntes
5	X	Dívida Flutuante (Curto Prazo)	6	X	Conciliação Bancária
7	X	Relatórios de Empenhos, Restos a Pagar em Aberto e Obrigações Liquidadas a Pagar.	8	X	Outros (detalhar no campo 3)



2 - CERTIFICAÇÃO DOS DISPOSITIVOS CONSTITUCIONAIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

1		Publicação Automática - § 3º do art. 74 e § 4º do art 157 da C.E. - Execução Orçamentária - Receita e Despesa	2	X	Publicação da Despesa com Pessoal em conformidade
3	X	Publicação dos gastos realizados com Despesa com Publicidade, em conformidade com o - Artigo 17 da C.E.	4		Recebimento dos Relatórios do Balanço Geral Administração Indireta e Fundos Estaduais
5	X	Recebimento dos Relatórios de Encerramento Exercício.	6	X	Conferência dos Balanços e Demonstrativos da Lei 4.320/64
7		Outros (detalhar no campo 3)			

3 - NOTAS EXPLICATIVAS

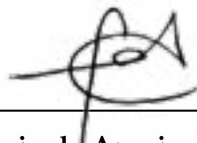
Vide documento específico com as Notas Explicativas.

Local: Belo Horizonte

Data emissão: 31/01/2018

Responsável pela emissão:

DF



Flávia de Araujo e Silva

Contador - Exercício 2017-CRC-MG 093828-0



Eduardo Rodrigues Chaves

Diretor de Finanças

5 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE



RFCAE551

Demonstrativo da Dívida Flutuante

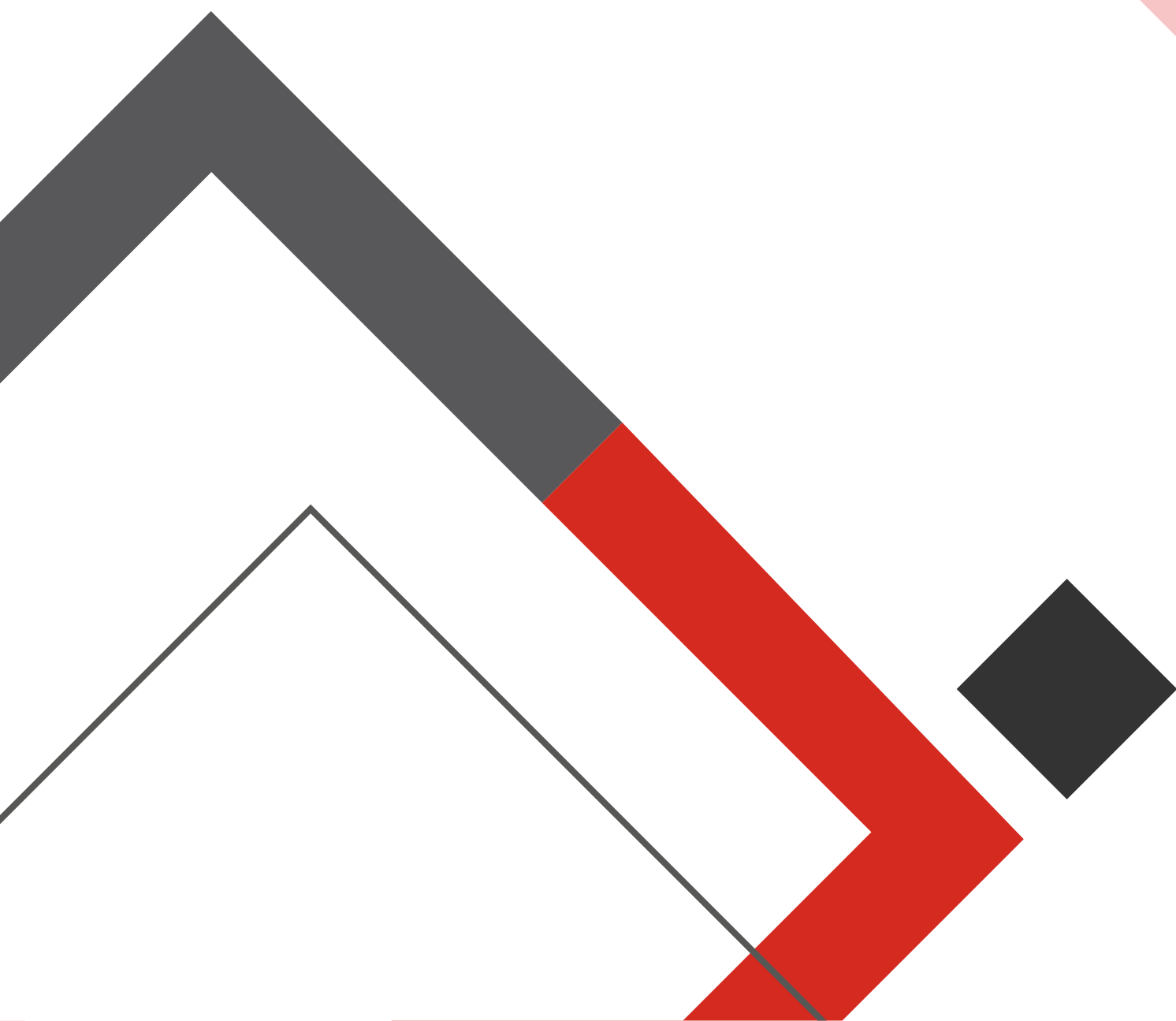
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Código	Título	Saldo Anterior	Inscrições	Baixas	Saldo Atual
2.1.1.01	Consignações/Retenções/ Descontos em Pagamentos	7.590.735,99	227.343.469,30	218.278.544,07	16.655.661,22
2.1.1.02	Depósitos de diversas origens	70.359,60	76.417,49	3.741,05	143.036,04
2.1.2.01	Obrigações Liquidadas a pagar	374.254,26	36.700.255,33	374.254,26	36.700.255,33
	Do exercício de 2015	130.644,58		130.644,58	0,00
	Do exercício de 2016	243.609,68		243.609,68	0,00
	Do exercício de 2017		36.700.255,33		36.700.255,33
2.1.2.02	Credores - Entidades e Agentes	574,11	54.122,52	49.387,33	5.309,30
2.1.2.03	Restos a Pagar	18.631.464,07	11436529,97	18.618.699,96	11.449.294,08
	Do exercício de 2016	18.631.464,07		18.618.699,96	12.764,11
	Do exercício de 2017		11.436.529,97		11.436.529,97
Total		26.667.388,03	275.610.794,61	237.324.626,67	64.953.555,97

Fonte: Siafi



6 - RESTOS A PAGAR PROCESADOS





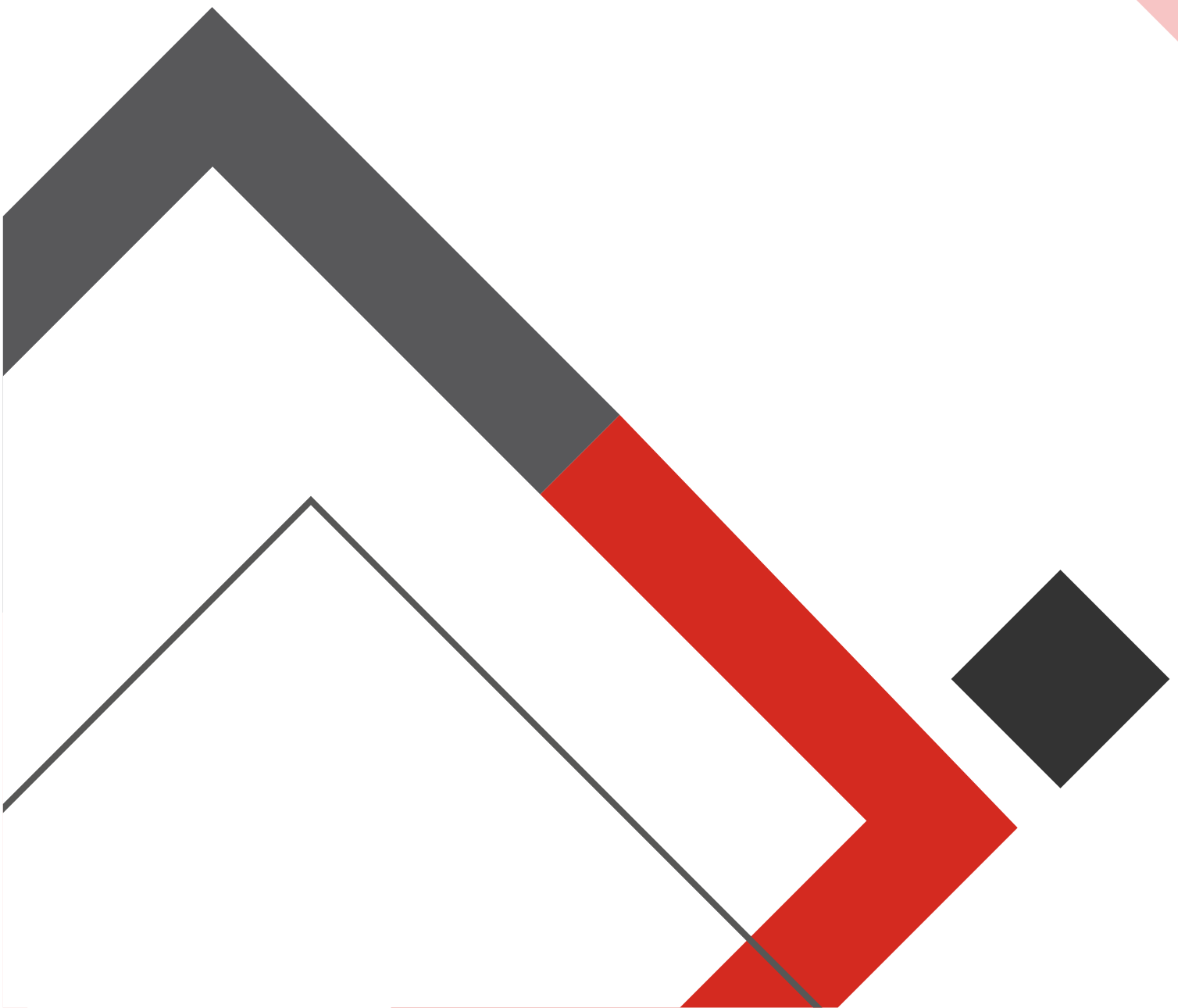
POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS 2017

EXEC	CONTA AUXILIAR	VALOR SALDO	RAZÃO SOCIAL CREDOR
1020001	20170000042	-20.602,64	ADVOCACIA GERAL DO ESTADO
1020001	20170000063	-799,00	BITTENCOURT AUDIO E VIDEO EIRELI - EPP
1020001	201700001631900101	-167.024,37	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001851900101	-531.750,08	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001863900101	-186.159,00	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001871900425	-138.796,30	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001883900107	-1.001.385,56	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001891900435	-3.608.783,26	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001901900101	-18.579.195,20	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001921900101	-220.145,31	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001941900101	-178.827,11	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001951900585	-12.002.403,36	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020008	20170000021	-843,00	BH LOUCAS LTDA - EPP
1020011	20170000043	-333,20	BH IMPRESSORAS LTDA



EXEC	CONTA AUXILIAR	VALOR SALDO	RAZÃO SOCIAL CREDOR
1020001	201700001961910585	-30.553,55	FOLHA DE PAGAMENTOS
1020001	201700001911910101	-32.654,39	FOLHA DE PAGAMENTOS
Total		-36.700.255,33	

**7 - RESTOS A PAGAR NÃO
PROCESSADOS/SERVIÇO DA
DÍVIDA**



POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020001	2016	56	4.4.90.52.14	40/2016	GIOM COMERCIO E REPRESENTACOES DE MOVEIS LTDA	05.500.641/0001-29	9.500,00	1105
1020001	2017	42	3.1.90.93.07		ADVOCACIA GERAL DO ESTADO	16.745.465/0001-01	0,00	0
1020001	2017	61	4.4.90.52.14	40/2016	GIOM COMERCIO E REPRESENTACOES DE MOVEIS LTDA	05.500.641/0001-29	3.500,00	1105
1020001	2017	63	4.4.90.52.14		BITTENCOURT AUDIO E VIDEO EIRELI - EPP	18.125.970/0001-89	0,00	0
1020001	2017	64	4.4.90.52.08	055/2017	CCK COMERCIAL EIRELI - EPP	22.065.938/0001-22	6.898,98	1195
1020001	2017	65	4.4.90.52.14	056/2017	VIA LUMEN'S AUDIO, VIDEO E INFORMATICA LTDA.	08.335.448/0001-78	2.049,00	1197
1020001	2017	66	4.4.90.52.14	054/2017	SANTA HELENA MOVEIS PARA ESCRITORIO LTDA -ME	04.160.295/0001-14	5.776,00	1193
1020001	2017	67	4.4.90.52.07	063/2017	IT-ONE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	05.333.907/0001-96	1.103.750,99	1205
1020001	2017	68	4.4.90.52.07	069/2017	IT-ONE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	05.333.907/0001-96	1.495.000,00	1206
1020001	2017	70	4.4.90.52.12		REFRIGERACAO DUFRIO COMERCIO E IMPORTACAO LTDA	01.754.239/0018-68	5.681,19	0
1020001	2017	71	4.4.90.51.03	061/2017	CONNECTOR ENGENHARIA LTDA	01.114.245/0001-02	553.000,00	1213
1020001	2017	72	4.4.90.52.06	074/2017	RA TELECOM LTDA - EPP	10.312.101/0001-51	285.613,30	1217
1020004	2017	1	3.3.90.39.36	30/2015	COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO ESTADO DE MINAS GERAIS-PRODEM	16.636.540/0001-04	16.506,00	1059

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/Convênio Saída
1020004	2017	11	3.3.90.35.02	7/2017	ATEST CONSULTORIA ATUARIAL LTDA	06.122.184/0001-49	15.800,00	1145
1020004	2017	463	3.3.90.35.01	029/2017	ADALBERTO LEAO BRETAS	672.658.048/72	8.832,00	1182
1020004	2017	510	3.3.90.13.17	029/2017	INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	29.979.036/0001-40	2.870,40	1182
1020004	2017	511	3.3.90.39.27	60/2017	FUNDACAO GETULIO VARGAS	33.641.663/0001-44	7.197,00	1207
1020005	2017	9	3.3.90.33.04	0028/2015	LNX TRAVEL VIAGENS E TURISMO EIRELI - ME	20.213.607/0001-67	238.917,34	1046
1020005	2017	10	3.3.90.39.21	009/2013	DATAFILME SISTEMAS DE IMAGEM E INFORMACAO LTDA.	19.628.783/0001-80	4.494,96	843
1020005	2017	11	3.3.90.39.99	001/2015	DATA COP COMERCIO E SERVICOS DE MICROFILMAGEM - EIRELI - EPP	25.403.965/0001-56	4.678,50	1011
1020005	2017	91	3.3.90.39.53	009/2017	Q&I EDUCACAO E TREINAMENTO LTDA - ME	01.207.957/0001-76	4.168,20	1149
1020005	2017	153	3.3.90.35.02	014/2017	LEME CONSULTORIA EM GESTAO DE RH LTDA.	07.955.535/0001-65	46.410,00	1156
1020005	2017	234	3.3.90.39.10	021/2017	MBM SEGURADORA S/A	87.883.807/0001-06	4.319,64	1161
1020005	2017	446	3.3.90.39.10	46/2016	JMALUCELLI SEGUROS S/A	09.064.453/0001-56	22.730,23	1129
1020006	2016	104	3.3.90.39.22	ARP 06/2016	AMPLA INDUSTRIA E COMERCIO DE DIVISORIAS LTDA -EPP	04.370.290/0001-16	2.520,11	1127
1020006	2017	9	3.3.90.39.21	11/2015	TECNO TEMP COMERCIO INSTALACAO E MANUTENCAO LTDA -EPP	03.887.016/0001-56	28.934,68	1032

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020006	2017	10	3.3.90.39.21	0022/2013	METODO TELECOMUNICACOES E COMERCIO LTDA	65.295.172/0001-85	7.008,48	864
1020006	2017	11	3.3.90.39.22	4/2014	THYSSENKRUPP ELEVADORES S/A	90.347.840/0007-03	9.303,36	899
1020006	2017	12	3.3.90.39.22	24/2015	MAXIS INFORMATICA LTDA	65.146.037/0001-78	13.527,72	1044
1020006	2017	17	3.3.90.39.22	03/2014	ELEVADORES ATLAS SCHINDLER LTDA	00.028.986/0010-07	3.098,75	907
1020006	2017	35	3.3.90.39.14	044/2016	ALGAR TELECOM S/A	71.208.516/0001-74	3.085,91	1121
1020006	2017	38	3.3.90.39.99	004/2017	CHAVEIRO LUXEMBURGO LTDA - ME	09.639.542/0001-83	553,00	1146
1020006	2017	43	3.3.90.37.02	002/2017	AIR SYSTEM ENGENHARIA LTDA - EPP	09.474.018/0001-08	263.411,54	1143
1020006	2017	44	3.3.90.39.14	0045/2016	TELEMAR NORTE LESTE S/A	33.000.118/0001-79	1.074,79	1137
1020006	2017	56	3.3.90.39.12	012/2017	COMPANHIA ENERGETICA DE MINAS GERAIS - CEMIG	17.155.730/0001-64	82.360,74	1154
1020006	2017	57	3.3.90.39.12	013/2017	COMPANHIA ENERGETICA DE MINAS GERAIS - CEMIG	17.155.730/0001-64	34.552,06	1155
1020006	2017	58	3.3.90.39.29	008/2017	BELTA TECNOLOGIA LTDA - EPP	04.416.589/0001-64	3.400,00	1147
1020006	2017	78	3.3.90.39.13	030/2017	COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS COPASA MG	17.281.106/0001-03	42.497,73	1169
1020006	2017	80	3.3.90.30.19		VIDROMAX VIDRACARIA E LOJA DE REPOSICAO LTDA	25.742.040/0001-30	490,00	0
1020006	2017	83	3.3.90.35.02	33/2017	ECOMINAS MEIO AMBIENTE E URBANISMO LTDA.	05.957.237/0001-89	13.250,00	1173

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_ CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020006	2017	90	3.3.90.39.22	040/2017	CONSTRUTORA CAMPOS & FILHOS LTDA - ME	15.862.332/0001-52	88.350,00	1185
1020006	2017	91	3.3.90.30.19		VIFER VIDROS E FERRAGENS LTDA -ME	20.148.151/0001-07	248,00	0
1020006	2017	95	3.3.90.39.22		ROCHA MARIANO LTDA -EPP	01.911.117/0001-90	892,00	0
1020006	2017	96	3.3.90.39.22	58/2017	ELEVADORES MILENIO LTDA - EPP	03.539.398/0001-27	1.573,30	1196
1020006	2017	97	3.3.90.39.22	44/2017	TECNO TEMP COMERCIO INSTALACAO E MANUTENCAO LTDA -EPP	03.887.016/0001-56	42.666,66	1186
1020006	2017	99	3.3.90.30.20		GR COMERCIO EIRELI - ME	17.451.234/0001-58	4.939,90	0
1020006	2017	100	3.3.90.30.20		INOVAMAX TELEINFORMATICA LTDA	07.055.987/0001-90	232,50	0
1020006	2017	102	3.3.90.30.19		ZIMMER COMERCIAL LTDA -EPP	05.399.515/0001-20	2.115,00	0
1020006	2017	103	3.3.90.30.15		SOLARIS TELEINFORMATICA LTDA	11.099.588/0001-07	5.079,00	0
1020006	2017	104	3.3.90.30.20		D.P. DA SILVA JUNIOR ELETRICOS - EIRELI-ME	27.261.038/0001-74	995,00	0
1020006	2017	105	3.3.90.39.22		REVEST FILM LTDA -ME	03.018.281/0001-06	170,03	0
1020006	2017	106	3.3.90.30.19		MERCEARIA INDIANOPOLIS LTDA - EPP	17.263.096/0001-83	12.301,03	0
1020006	2017	107	3.3.90.30.20		MERCEARIA INDIANOPOLIS LTDA - EPP	17.263.096/0001-83	1.972,00	0
1020006	2017	108	3.3.90.30.19		EDSON CAMILO COMERCIAL ME	10.942.831/0001-36	2.610,20	0
1020006	2017	109	3.3.90.30.22		EDSON CAMILO COMERCIAL ME	10.942.831/0001-36	1.841,99	0

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020007	2017	6	3.3.90.39.40	17/2014	OI MOVEL S/A EM RECUPERACAO JUDICIAL	05.423.963/0001-11	10.009,58	931
1020007	2017	46	3.3.90.39.99	003/2017	CARIMBEX LTDA -ME	18.798.140/0001-12	1.000,00	1144
1020007	2017	120	3.3.90.30.25		RESGATECNICA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS DE RESGATE EIRELI	15.453.449/0001-82	554,32	0
1020007	2017	129	3.3.90.39.31		FINO PLAC ETIQUETAS PATRIMONIAIS LTDA - ME	22.444.979/0001-20	5.200,00	0
1020007	2017	132	3.3.90.39.31		FUTURA EXPRESS SOLUCOES DIGITAIS LTDA	04.125.446/0001-01	70,00	0
1020007	2017	133	3.3.90.39.31		GM COMUNICACAO VISUAL EDITORACAO E IMPRESSAO GRAFICA DIGITAL EIRELI-ME	18.489.954/0001-75	43,00	0
1020007	2017	135	3.3.90.39.31		MEGA PLOTTER GRAFICA DIGITAL LTDA -ME	10.341.851/0001-51	25,00	0
1020008	2017	1	3.3.90.37.01	024/2013	AGILE EMPREENDIMENTOS E SERVICOS EIRELI	11.312.296/0001-00	231.832,49	876
1020008	2017	3	3.3.90.37.02	040/2012	ASSOCIACAO PROFISSIONALIZANTE DO MENOR DE BELO HORIZONTE -ASSPROM	19.201.128/0001-41	33.216,00	796
1020008	2017	4	3.3.90.37.02	20/2016	PROVAC TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA LTDA	50.400.407/0001-84	1.442.156,21	1086
1020008	2017	6	3.3.90.39.59		SUPERINTENDENCIA DE LIMPEZA URBANA	16.673.998/0001-25	1.673,24	0
1020008	2017	7	3.3.90.39.61	42/2013	DEDETIZADORA BARBOSA LTDA - ME	71.136.006/0001-39	1.033,97	878
1020008	2017	15	3.3.90.39.19	20/2015	SIMPRESS COMERCIO, LOCACAO E SERVICOS LTDA	07.432.517/0001-07	100.973,94	1037

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020008	2017	20	3.3.90.37.02	034/2017	ASSOCIACAO PROFISSIONALIZANTE DO MENOR DE BELO HORIZONTE -ASSPROM	19.201.128/0001-41	64.407,29	1183
1020008	2017	21	3.3.90.30.03		BH LOUCAS LTDA -EPP	17.019.068/0001-15	0,00	0
1020008	2017	22	3.3.90.30.99		FLORICULTURA VERDE VIDA PAISAGISMO & DECORACOES LTDA -ME	10.435.991/0001-99	6.571,00	0
1020008	2017	23	3.3.90.30.99		IMPERIO DAS MANGUEIRAS LTDA. - ME	19.442.465/0001-20	250,00	0
1020009	2017	8	3.3.90.30.26	016/2013	IPIRANGA PRODUTOS DE PETROLEO S/A	33.337.122/0001-27	10.000,00	855
1020009	2017	11	3.3.90.30.26	025/2015	TRIVALE ADMINISTRACAO LTDA	00.604.122/0001-97	55.581,10	1045
1020009	2017	12	3.3.90.39.18	AR 05/2016	CENTRO AUTOMOTIVO S.S LTDA - EPP	20.054.258/0001-88	35.794,92	1116
1020009	2017	13	3.3.90.37.02	19/2015	EFICIENCIA VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA	18.565.503/0001-70	336.155,28	1038
1020009	2017	15	3.3.90.37.02	011/2017	MGS MINAS GERAIS ADMINISTRACAO E SERVICOS S/A	33.224.254/0001-42	25.000,00	1153
1020009	2017	31	3.3.90.37.02	028/2017	MGS MINAS GERAIS ADMINISTRACAO E SERVICOS S/A	33.224.254/0001-42	976.854,62	1165
1020009	2017	41	3.3.90.39.22		ROCHA MARIANO LTDA -EPP	01.911.117/0001-90	7.320,00	0
1020009	2017	45	3.3.90.30.23		PNEUSBH.COM PNEUS E SERVICOS EIRELI - EPP	04.968.915/0001-46	401,80	0
1020009	2017	46	3.3.90.39.18		PNEUSBH.COM PNEUS E SERVICOS EIRELI - EPP	04.968.915/0001-46	160,00	0

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020009	2017	47	3.3.90.39.21	73/2017	METODO SYSTEM COMERCIO DE EQUIPAMENTOS PARA TELECOMUNICACOES E SERVICO	07.346.478/0001-17	5.991,56	1216
1020009	2017	48	3.3.90.39.19	73/2017	METODO SYSTEM COMERCIO DE EQUIPAMENTOS PARA TELECOMUNICACOES E SERVICO	07.346.478/0001-17	21.483,41	1216
1020011	2017	1	3.3.90.39.21	003/2016	SCHNEIDER ELETRIC IT BRASIL IND.COM.EQUIP. ELETRONICOS LTDA	07.108.509/0002-82	7.269,42	1067
1020011	2017	3	3.3.90.39.27	051/2016	COMPIT SOLUCOES EM TI LTDA - EPP	19.222.806/0001-52	4.999,08	1119
1020011	2017	4	3.3.90.39.27	33/2011	JEXPERTS TECNOLOGIA LTDA	05.231.453/0001-42	3.016,71	693
1020011	2017	5	3.3.90.39.27	027/2016	W.J. SERVICOS DE INFORMATICA LTDA	05.116.014/0001-99	840,39	1106
1020011	2017	6	3.3.90.39.70	TERMO COOP	TELEMAR NORTE LESTE S/A	33.000.118/0001-79	11.368,44	1020
1020011	2017	7	3.3.90.37.02	07/2012	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	1.428.486,78	749
1020011	2017	8	3.3.90.37.02	12/2016	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	826.004,44	1078
1020011	2017	9	3.3.90.39.27	08/2015	SERVICO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS SERPRO	33.683.111/0001-07	5.918,28	1019
1020011	2017	11	3.3.90.39.36	057/2012	COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO ESTADO DE MINAS GERAIS-PRODEM	16.636.540/0001-04	4.718,15	825

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020011	2017	12	3.3.90.39.27	02/2013	FUNDACAO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA	18.720.938/0001-41	65.991,26	831
1020011	2017	13	3.3.90.39.40	05/2014	TELBRAX LTDA	04.513.030/0001-52	9.068,00	901
1020011	2017	14	3.3.90.39.27	0028/2014	AGIL AGENCIA DE INFORMATICA LTDA	02.767.396/0001-22	2.687,11	938
1020011	2017	17	3.3.90.39.27	32/2016	IT-ONE TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	05.333.907/0001-96	1.676,57	1098
1020011	2017	29	3.3.90.39.27		SERVICO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS SERPRO	33.683.111/0001-07	1.200,00	0
1020011	2017	35	3.3.90.30.16		PAMPULHA SERVICOS DE INFORMATICA EIRELI - EPP	22.196.675/0001-90	567,00	0
1020011	2017	38	3.3.90.39.27	051/2017	INGRAM MICRO TECNOLOGIA E INFORMATICA LTDA	06.241.557/0001-09	1.992,00	1191
1020011	2017	40	3.3.90.39.27	43/2017	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA	59.456.277/0006-80	126.591,14	1194
1020011	2017	41	3.3.90.39.27	053/2017	ALTAICA IT SERVICOS E CONSULTORIA LTDA - ME	17.393.784/0001-68	145.000,00	1199
1020011	2017	42	3.3.90.39.36	047/2017	COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO ESTADO DE MINAS GERAIS-PRODEM	16.636.540/0001-04	5.204,22	1198
1020011	2017	43	3.3.90.39.21		BH IMPRESSORAS LTDA	10.871.594/0001-60	0,00	0
1020011	2017	44	3.3.90.39.27	45/2017	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA	59.456.277/0006-80	92.499,65	1204
1020011	2017	45	3.3.90.39.27	66/2017	BHS KRIPTOS - SOLUCOES DE NEGOCIOS LTDA	24.259.739/0001-80	224.900,00	1202

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020011	2017	46	3.3.90.39.27	68/2017	BHS KRIPTOS - SOLUCOES DE NEGOCIOS LTDA	24.259.739/0001-80	27.100,00	1203
1020011	2017	47	3.3.90.39.27	065/2017	TECNETWORKING SERVICOS E SOLUCOES EM TI LTDA. - ME	21.748.841/0002-32	21.485,00	1214
1020011	2017	48	3.3.90.39.27	67/2017	JAMC CONSULTORIA E REPRESENTACAO DE SOFTWARE LTDA. - EPP	24.425.034/0001-96	53.925,00	1215
1020011	2017	49	3.3.90.39.27	064/2017	WORKWARE COMERCIAL E INFORMATICA EIRELI - EPP	11.185.999/0001-07	9.635,00	1220
1020011	2017	50	3.3.90.39.27	071/2017	MCR SISTEMAS E CONSULTORIA LTDA	04.198.254/0001-17	23.036,00	1218
1020011	2017	51	3.3.90.39.27	072/2017	TARGETWARE INFORMATICA LTDA	09.240.519/0001-11	4.278,00	1219
1020012	2017	2	3.3.90.37.02	19/2016	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	159.469,59	1079
1020012	2017	10	3.3.90.39.15	10/2016	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS - ECT	34.028.316/0015-09	44.396,61	1072
1020012	2017	11	3.3.90.39.15	18/2014	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS - ECT	34.028.316/0015-09	38.610,49	941
1020012	2017	13	3.3.90.39.31	0023/2014	RONA EDITORA LTDA	19.270.206/0001-60	10.160,00	933
1020012	2017	17	3.3.90.37.02	0002/2016	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	27.834,00	1063
1020012	2017	56	3.3.90.39.31		MEGA PLOTTER GRAFICA DIGITAL LTDA -ME	10.341.851/0001-51	70,00	0

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_ Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/ Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_ CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/ Convênio Saída
1020012	2017	63	3.3.90.39.03	ARP 04/2017	M & M BUFFET LTDA -EPP	01.305.755/0001-67	36.397,52	1167
1020014	2016	56	3.3.90.39.10		COMPANHIA DE SEGUROS ALIANCA DO BRASIL S/A	28.196.889/0001-43	744,00	0
1020014	2017	1	3.3.90.36.05		LEONARDO VILELA RIBEIRO	027.729.236/06	484,69	0
1020014	2017	2	3.3.90.13.17		INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	29.979.036/0001-40	97,01	0
1020014	2017	3	3.3.90.36.01		FOLHA DE ESTAGIARIOS	99.999.997/9972-53	52.233,25	0
1020014	2017	4	3.3.90.49.05		FOLHA DE ESTAGIARIOS	99.999.997/9972-53	3.872,00	0
1020014	2017	9	3.3.90.39.31	0023/2014	RONA EDITORA LTDA	19.270.206/0001-60	15.700,32	933
1020014	2017	59	3.3.90.36.05		LEONARDO VILELA RIBEIRO	027.729.236/06	2.472,84	0
1020014	2017	60	3.3.90.13.17		INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	29.979.036/0001-40	494,56	0
1020014	2017	61	3.3.90.36.05		CAROLINA PORTUGAL GONCALVES DA MOTTA	047.460.476/42	2.472,84	0
1020014	2017	62	3.3.90.13.17		INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	29.979.036/0001-40	494,56	0
1020014	2017	72	3.3.90.13.17		INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	29.979.036/0001-40	139,10	0
1020014	2017	73	3.3.90.36.05		WESLEY MATHEUS DE OLIVEIRA	094.947.396/04	1.854,62	0
1020014	2017	74	3.3.90.13.17		INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	29.979.036/0001-40	370,92	0
1020014	2017	85	3.3.90.36.05		PATRICIA HELENA MAIA ALVES DE ANDRADE	034.460.976/60	1.236,42	0
1020014	2017	86	3.3.90.13.17		INSS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	29.979.036/0001-40	247,28	0

POSIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 2017

Unidade Executora - Código	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza_Item Despesa - Código	Num. Ref Contrato/Convênio Saída	Razão Social Credor	CNPJ_CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Contrato/Convênio Saída
1020014	2017	90	3.3.90.39.11	059/2017	ZENITE INFORMACAO E CONSULTORIA S/A	86.781.069/0001-15	9.025,88	1209
1020014	2017	91	3.3.90.39.11	070/2017	GOVERNMENT EDITORA LTDA - ME	07.316.919/0001-38	34.450,00	1221
							Total: 11.449.294,08	

