

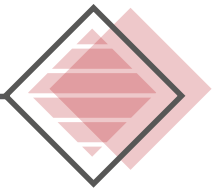
PRESTAÇÃO DE CONTAS



**Exercício
de 2020**



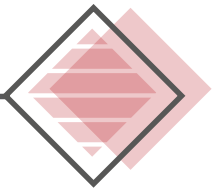
PRESTAÇÃO DE CONTAS
EXERCÍCIO DE 2020



ÍNDICE

VOLUME I

1 - INTRODUÇÃO.....	11
2 - PORTARIAS PUBLICADAS.....	14
3 - ROL DOS RESPONSÁVEIS.....	23
4 - RELATÓRIO SOBRE A GESTÃO	29
5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL	
5.1 - Recursos Orçamentários e Financeiros	95
5.2 - Composição das Cotas Orçamentárias Recebidas por Fonte e Grupo de Despesa.....	99
5.3 - Relação dos Decretos de Abertura de Créditos Adicionais.....	103
5.4 - Publicações Trimestrais dos Montantes da Despesa com Publicidade.....	109
5.5 - Extratos Bancários do Mês de Dezembro do Exercício Findo e Respectivas Conciliações Relativas às Contas Contábeis Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras.....	113
5.6 - Demonstrativo da Composição do Total da Despesa com Pessoal.....	149
5.7 - Demonstrativo dos Créditos Autorizados por Projeto/Atividade.....	153
5.8 - Demonstrativo da Execução Orçamentária da Despesa por Projeto/ Atividade- Total.....	157
5.9 - Demonstrativo da Execução da Despesa por Natureza da Despesa/Item.....	161
5.10 - Composição dos Créditos Autorizados por Classificação Econômica da Despesa.....	167
5.11 - Posição Acumulada da Execução Orçamentária da Despesa.....	171
5.12 - Demonstrativo da Receita Orçamentária.....	177
5.13 - Relatórios das Apólices de Seguros e Depósitos sob Caução.....	181
5.14 - Despesas de Exercícios Anteriores.....	185
6 - RELATÓRIOS DAS COMISSÕES INVENTARIANTES	
6.1 - Relatório do Inventário Físico e Financeiro dos Bens Pertencentes ao Ativo Circulante Estocados em Almoxarifado.....	191
6.2 - Relatório do Inventário Físico e Financeiro dos Bens Pertencentes ao Ativo Não Circulante, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis, e dos Bens Pertencentes ao Acervo da Biblioteca.....	209
6.3 - Relatório do Inventário Físico e Financeiro dos Valores em Tesouraria e das Obrigações Constantes dos Grupos Passivo Circulante e Não Circulante, incluindo os Atos Potenciais Passivos.....	245
7 - RELATÓRIO DA CONTROLADORIA INTERNA.....	273



VOLUME II

1 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
1.1 Balanço Orçamentário.....	313
1.2 Balanço Financeiro.....	319
1.3 Balanço Patrimonial.....	323
1.4 Demonstrações das Variações Patrimoniais.....	327
1.5 Demonstração do Fluxo de Caixa.....	331
2 - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	335
3 - DEMONSTRATIVOS FISCAIS - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL	
3.1 Demonstrativo da Despesa com Pessoal.....	381
3.2 Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar.....	385
3.3 Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal.....	389
4 - RELATÓRIOS COMPLEMENTARES	
4.1 Balancetes Mensais Referentes aos Meses de Setembro e Dezembro - Consolidados UO.....	395
4.2 Balancete de Encerramento em 31 de Dezembro do Exercício Findo.....	451
4.3 Certificação dos Agentes Responsáveis pela Movimentação dos Recursos do TCEMG.....	481
4.4 - Relatório de Conformidade Contábil – RCC.....	485
5 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS/SERVIÇO DA DÍVIDA.....	489
6 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE.....	505



VOLUME III

FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS - FUNCONTAS

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL	
1.1 - Recursos Orçamentários e Financeiros.....	515
1.2 - Composição das Cotas Orçamentárias Recebidas por Fonte e Grupo de Despesa.....	519
1.3 - Extratos Bancários do Mês de Dezembro do Exercício Findo e Respectivas Conciliações Relativas às Contas Contábeis Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras.....	523
1.4 - Demonstrativo dos Créditos Autorizados Por Projeto/Atividade.....	557
1.5 - Demonstrativo da Execução Orçamentária da Despesa por Projeto/Atividade - Total.....	561
1.6 - Demonstrativo da Execução da Despesa por Natureza Despesa/Item.....	565
1.7 - Composição dos Créditos Autorizados por Classificação Econômica da Despesa.....	569
1.8 - Posição Acumulada da Execução Orçamentária da Despesa.....	573
1.9 - Demonstrativo da Receita Orçamentária.....	577
1.10 - Publicações Trimestrais dos Montantes da Despesa com Publicidade.....	581
2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
2.1 - Balanço Orçamentário.....	587
2.2 - Balanço Financeiro.....	593
2.3 - Balanço Patrimonial.....	597
2.4 - Demonstrações das Variações Patrimoniais.....	601
2.5 - Demonstração do Fluxo de Caixa.....	605
3 - RELATÓRIOS COMPLEMENTARES	
3.1 - Balancetes Mensais Referentes aos Meses de Setembro e Dezembro - Consolidados UO.....	611
3.2 - Balancete de Encerramento em 31 de Dezembro do Exercício Findo.....	645
3.3 - Certificação dos Agentes Responsáveis pela Movimentação dos Recursos do Funcontas.....	661
3.4 - Relatório de Conformidade Contábil - RCC.....	665
4 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS/SERVIÇO DA DÍVIDA.....	669
5 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE.....	673

The image features a white background with several abstract geometric elements. A thick red diagonal line runs from the bottom-left towards the top-right. A thick dark grey diagonal line runs from the top-right towards the bottom-left. A smaller, solid dark grey diamond is positioned in the center-left area. The text 'VOLUME 1' is located in the lower-right quadrant, rendered in a bold, dark red, italicized serif font.

VOLUME 1

1 - INTRODUÇÃO



INTRODUÇÃO

A Prestação de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais referente ao exercício de 2020 está organizada de forma consolidada, abarcando a execução das unidades orçamentárias 1021 (Tribunal de Contas) e 4611 (Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas - TCEMG). Assim, os relatórios das Comissões Inventariantes, o Relatório sobre a Gestão, o Relatório da Unidade de Controle Interno e as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis foram elaborados de forma que permita uma visão de conformidade e desempenho dos atos de gestão praticados pelos ordenadores de despesas, evidenciando os resultados dos programas desenvolvidos no âmbito do Tribunal. Os relatórios contábeis específicos do Funcontas - TCEMG estão apresentados no Volume III. Os relatórios que compõem a Prestação de Contas foram assinados de forma digital e se encontram arquivados no Sistema Eletrônico de Informações.

2 - PORTARIAS PUBLICADAS



PORTARIA Nº 62/PRES./2020

Institui comissão para auxiliar a Diretoria de Finanças na elaboração da Prestação de Contas Anual do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas-TCEMG, relativa ao exercício financeiro de 2020.

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS, no uso das atribuições que lhe conferem o inciso I e XXXIII do art. 19 da Lei Complementar Estadual nº 102, de 17 de janeiro de 2008; o inciso I e XXXVI do caput do art. 41 e o inciso II do § 2º do art. 41, da Resolução nº 12, de 17 de dezembro de 2008; o inciso II do art. 3º da Resolução nº 6, de 27 de maio de 2009; e o inciso VII do art. 6º do Anexo Único da Resolução nº 19, de 21 de dezembro de 2017;

RESOLVE:

Art. 1º Instituir comissão para auxiliar a Diretoria de Finanças na elaboração da Prestação de Contas Anual do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas-TCEMG, relativa ao exercício financeiro de 2020.

Art. 2º A Comissão para Elaboração da Prestação de Contas Anual será composta pelos seguintes membros:

- I – Eduardo Rodrigues Chaves TC 1891-8, que a presidirá;
- II – Ana Paula Fernandes da Silva de Carvalho, TC 2399-7;
- III – Flávia de Araújo e Silva, TC 2910-3;
- IV – Joana D'Arc Chamon, TC 1212-0;
- V – Lívia Maria Barbosa Salgado, TC 2830-1;
- VI – Márcia Fonseca Amaral Chaves, TC 2261-3;
- VII – Romero de Assis Caixeta, TC 1329-1;
- VIII – Sandra Bezerra Gomes, TC 0978-1;
- IX – Viviane de Magalhães Faria, TC 1378-9.

Art. 3º A comissão funcionará no período de 1º de outubro de 2020 a 31 de março de 2021.

Art. 4º Esta portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Publique-se. Cumpra-se.



PORTARIA Nº 63/PRES./2020

Institui comissão responsável pelo inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Circulante estocados em almoxarifado do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, referente ao exercício financeiro de 2020.

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS, no uso das atribuições que lhe conferem o inciso I e XXXIII do art. 19 da Lei Complementar Estadual nº 102, de 17 de janeiro de 2008; os inciso I e XXXVI do caput do art. 41 e o inciso II do § 2º do art. 41, da Resolução nº 12, de 17 de dezembro de 2008; o inciso II do art. 3º da Resolução nº 6, de 27 de maio de 2009; e o inciso VII do art. 6º do Anexo Único da Resolução nº 19, de 21 de dezembro de 2017;

RESOLVE:

Art. 1º Instituir comissão responsável pelo inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Circulante estocados em almoxarifado do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, referente ao exercício financeiro de 2020.

Art. 2º A Comissão será composta pelos seguintes membros:

- I – Misael Rodrigues de Santana, TC 5119-2, que a presidirá;
- II – Álvaro Diniz Junqueira Cunha, TC 1782-2;
- III – Délio Cássio Marques, TC 0611-1;
- IV – Maria Imaculada Albuquerque Queiroz, TC 2184-6;
- V – Sandro Torres de Paula, TC 2769-1.

Art. 3º A referida comissão contará com uma equipe de colaboradores, responsável por auxiliar os trabalhos de inventário nas unidades do Tribunal, composta pelos seguintes prestadores de serviços terceirizados:

- I – Adriana Aparecida Fontes, matrícula 150066;
- II – Brunna Cristina Bitaraes Ventura, matrícula 151711;
- III – Carolina Pongeluppi Coutinho, matrícula 151787;
- IV – Cristiane Francisca da Silva Melgaço, matrícula 151508;
- V – Fellipe Luiz Perucci de Avelar, matrícula 151633;
- VI – Flávia Palhares Vieira, matrícula 151058;



- VII – José Ricardo Felix, matrícula 150325;
- VIII – Mara Pereira de Paula Oliveira, matrícula 151209;
- IX – Maria Odete Pinheiro Melo, matrícula 150356;
- X – Maria Vanusa Monteiro Barbosa, matrícula 151418;
- XI – Renata da Silva Leal, matrícula 150868;
- XII – Silvania da Conceição Xavier Basse, matrícula 150813;
- XIII – Suellen de Fátima Renó, matrícula 150956;
- XIV – Tereza Cristina de Melo Correa, matrícula 151054.

Art. 4º A comissão funcionará no período de 1º de outubro de 2020 a 31 de março de 2021. Art. 5º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Publique-se. Cumpra-se.



PORTARIA Nº 64/PRES./2020

Institui 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, do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas - TCEMG, referente ao exercício financeiro de 2020.

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS, no uso das atribuições que lhe conferem os incisos I e XXXIII do art. 19 da Lei Complementar Estadual nº 102, de 17 de janeiro de 2008; os incisos I e XXXVI do caput do art. 41 e o inciso II do § 2º do art. 41, da Resolução nº 12, de 17 de dezembro de 2008; o inciso II do art. 3º da Resolução nº 6, de 27 de maio de 2009; e o inciso VII do art. 6º do Anexo Único da Resolução nº 19, de 21 de dezembro de 2017;

RESOLVE:

Art. 1º Instituir comissão responsável pelo inventário físico e financeiro dos valores em tesouraria e das obrigações constantes dos grupos Passivo Circulante e Não Circulante, incluindo os atos potenciais passivos, do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e do Fundo do Tribunal de Contas – Funcontas - TCEMG, referentes ao exercício financeiro de 2020.

Art. 2º A Comissão será composta pelos seguintes membros:

- I – Emanuel de Souza Santos, TC 5008-1, que a presidirá;
- II – Ana Christina Vieira, TC 1572-2;
- III – Ignácio de Loyola Eyer Cabral, TC 1599-4;
- IV – José Alberto Albeny Gallo, TC 2281-8;
- V – Nathalia Mariana de Carvalho TC-3189-2.

Art. 3º A referida comissão contará com uma equipe de colaboradores, responsável por auxiliar os trabalhos de inventário nas unidades do Tribunal, composta pelas seguintes prestadoras de serviços terceirizados:

- VI I – Alice Ferraz de Almeida, matrícula 151564;
- VII II – Kênia Ferreira Lopes, matrícula 151868.

Art. 4º A comissão funcionará no período de 1º de outubro de 2020 a 31 de março de 2021. Art. 5º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Publique-se. Cumpra-se.



PORTARIA Nº 65/PRES./2020

Institui comissão responsável pelo inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Não Circulante do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, referente ao exercício financeiro de 2020.

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS, no uso das atribuições que lhe conferem os incisos I e XXXIII do art. 19 da Lei Complementar Estadual nº 102, de 17 de janeiro de 2008; os incisos I e XXXVI do caput do art. 41 e o inciso II do § 2º do art. 41, da Resolução nº 12, de 17 de dezembro de 2008; o inciso II do art. 3º da Resolução nº 6, de 27 de maio de 2009;

RESOLVE:

Art. 1º Instituir comissão responsável pelo inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Não Circulante em uso, cedidos e recebidos em cessão, inclusive imóveis, e dos bens pertencentes ao acervo da biblioteca do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, referente ao exercício financeiro de 2020.

Art. 2º A Comissão será composta pelos seguintes membros:

- I – Tânia Regina da Cruz, TC 0638-3, que a presidirá;
- II – Álvaro Diniz Junqueira Cunha, TC 1782-2;
- III – Maria Imaculada Albuquerque Queiroz, TC 2184-6;
- IV – Sandro Torres de Paula, TC 2769-1.

Art 3º A referida comissão contará com uma equipe de colaboradores, responsável por auxiliar os trabalhos de inventário nas unidades do Tribunal, composta pelos seguintes prestadores de serviços terceirizados:

- I – Adriana Aparecida Fontes, matrícula 150066;
- II – Brunna Cristina Bitaraes Ventura, matrícula 151711;
- III – Carolina Pongeluppi Coutinho, matrícula 151787;
- IV – Cristiane Francisca da Silva Melgaço, matrícula 151508;
- V – Fellipe Luiz Perucci de Avelar, matrícula 151633;
- VI – Flávia Palhares Vieira, matrícula 151058;
- VII – José Ricardo Felix, matrícula 150325;
- VIII – Mara Pereira de Paula Oliveira, matrícula 151209;
- IX – Maria Odete Pinheiro Melo, matrícula 150356;



X – Maria Vanusa Monteiro Barbosa matrícula 151418;

XI – Renata da Silva Leal, matrícula 150868;

XII – Silvania da Conceição Xavier Basse, matrícula 150813;

XIII – Suellen de Fátima Renó, matrícula 150956;

XIV – Tereza Cristina de Melo Correa, matrícula 151054.

Art 4º A comissão funcionará no período de 1º de outubro de 2020 a 31 de março de 2021.

Art 5º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Publique-se. Cumpra-se.

3 - ROL DOS RESPONSÁVEIS



**Rol dos Responsáveis por Dinheiro, Bens e Valores Públicos -
Exercício: 2020**

Setor	Responsável / Matrícula	CPF	Cargo / Função Gratificada	Período de Responsabilidade N. do Ato/Publicação
Presidência do Tribunal de Contas	Mauri José Torres Duarte TC- 2964-2	074.361.066-00	Conselheiro-Presidente	01/01/20 a 31/12/20 Data da Eleição: Sessão de 19/12/18 (Ata Publicada no DOC de 07/01/19) Data da Posse: 18/02/19
Coordenadoria de Almojarifado e Patrimônio	Cláudia Pires de Andrade TC-1532-3	758.576.776-53	FG-3	01/01/20 a 30/06/20 Ato/Pres n. 174/19 Publicado no DOC de 19/02/19
Coordenadoria de Almojarifado e Patrimônio	Cláudia Serra Wermelinger Silva TC-2884-1	052.215.326-70	FG-3	01/07/20 a 31/12/20 Ato/Pres n. 113/20 Publicado no DOC de 01/07/20
Coordenadoria de Almojarifado e Patrimônio	Cláudia Pires de Andrade TC-1532-3	758.576.776-53	Em Substituição	19/08/20 a 01/09/20 Ato/DG n. 70/20 Publicado no DOC de 20/08/20
Coordenadoria de Almojarifado e Patrimônio	Délio Cássio Marques TC-0611-1	490.929.106-78	Em Substituição	19/10/20 a 03/11/20 Ato/DG n. 103/20 Publicado no DOC de 05/10/20
Superintendência de Controle Externo	Flávia Alice Dias Lopes TC-2739-9	065.754.656-92	FG-2	01/01/20 a 31/12/20 Ato/Pres n. 59/19 Publicado no DOC de 19/02/19
Superintendência de Controle Externo	Débora Pereira Turchetti TC- 2833-6	057.566.476-27	Em Substituição	07/01/20 a 27/01/20 Ato/DG n. 146/19 Publicado no DOC de 05/12/19
Superintendência de Controle Externo	Luciana Foureaux Miranda Salim TC-2741-1	060.209.636-75	Em Substituição	20/02/20 a 28/02/20 Ato/DG n. 21/20 Publicado no DOC de 27/02/20



Setor	Responsável / Matrícula	CPF	Cargo / Função Gratificada	Período de Responsabilidade N. do Ato/Publicação
Superintendência de Controle Externo	Simone Reis de Oliveira TC-2340-7	812.259.116-72	Em Substituição	08/09/20 a 09/10/20 Ato/DG n. 80/20 Publicado no DOC de 03/09/20
Coordenadoria de Orçamento e Finanças	Ineir Carvalho Filgueiras TC-2551-5	559.679.816-91	FG-3	01/01/20 a 31/12/20 Ato/Pres n. 163/19 Publicado no DOC de 19/02/19
Coordenadoria de Orçamento e Finanças	Nélia Maria Mourão Pires TC-2101-3	176.542.626-04	Em Substituição	07/01/20 a 20/01/20 Ato/DG n. 2/20 Publicado no DOC de 09/01/20
Coordenadoria de Orçamento e Finanças	Luziana Márcia Amaral Pires TC-1818-7	440.713.886-68	Em Substituição	18/05/20 a 29/05/20 Ato/DG n. 36/20 Publicado no DOC de 30/04/20
Coordenadoria de Orçamento e Finanças	Nélia Maria Mourão Pires TC-2101-3	176.542.626-04	Em Substituição	13/07/20 a 31/07/20 Ato/DG n. 54/20 Publicado no DOC de 13/07/20
Coordenadoria de Orçamento e Finanças	Luziana Márcia Amaral Pires TC-1818-7	440.713.886-68	Em Substituição	05/10/20 a 26/10/20 Ato/DG n. 87/20 Publicado no DOC de 16/09/20
Diretoria de Finanças	Eduardo Rodrigues Chaves TC-1891-8	727.328.816-00	FG-2	01/01/20 a 31/12/20 Ato/Pres n. 75/19 Publicado no DOC de 19/02/19
Diretoria de Finanças	Ineir Carvalho Filgueiras TC-2551-5	559.679.816-91	Em Substituição	07/01/20 a 20/01/20 Ato/DG n. 1/20 Publicado no DOC de 09/01/20
Diretoria de Finanças	Ineir Carvalho Filgueiras TC-2551-5	559.679.816-91	Em Substituição	13/07/20 a 31/07/20 Ato/DG n. 53/20 Publicado no DOC de 13/07/20

Fonte: Pastas funcionais, Publicações no DOC, Atas das Sessões.



Janice Mendes Wanderley de Almeida
**Coordenadora de Desenvolvimento de
Pessoal**

Guilherme Fortini Boschi
Coordenador de Pessoal e Pagamento

Leila Renault da Silva
Diretora de Gestão de Pessoas

4 - RELATÓRIO SOBRE A GESTÃO



RELATÓRIO SOBRE A GESTÃO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS – TCEMG – E DO FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS – FUNCONTAS – TCEMG – REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2020

INTRODUÇÃO

Este relatório sobre a gestão integra a prestação de contas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – TCEMG – e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas – TCEMG –, referente ao exercício de 2020, apresentada à Assembleia Legislativa do Estado de Minas Gerais – ALMG – em cumprimento ao disposto no inciso VIII do art. 4º da Lei Complementar n. 102, de 17 de janeiro de 2008 – Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

O documento foi elaborado de acordo com as disposições constantes no inciso II do art. 8º da Instrução Normativa n. 14, de 14 de dezembro de 2011, deste Tribunal, que disciplina a organização e a apresentação das contas anuais dos administradores e demais responsáveis por unidades jurisdicionadas das administrações direta e indireta estadual e municipal, para fins de julgamento, e registra a síntese dos resultados das ações empreendidas pelo órgão durante o período, no esforço de melhor cumprir sua missão constitucional e legal de controle externo.

DIRECIONAMENTO INSTITUCIONAL

A gestão do biênio 2019/2020 teve como diretrizes o foco no jurisdicionado e o fortalecimento do papel pedagógico do TCEMG, priorizando a prevenção e a correção, duas frentes que se equilibram e são complementares. Dois pilares nortearam a atuação institucional: o **aprimoramento do controle interno dos jurisdicionados**, que inclui a conscientização dos gestores sobre o papel do controle interno no apoio à sua atuação; e a **melhoria na arrecadação das receitas públicas** municipais pelos jurisdicionados.

Em continuidade aos trabalhos das gestões anteriores, consolidaram-se os investimentos realizados, especialmente quanto aos avanços tecnológicos. Nesse contexto, o Plano de Gestão 2019/2020 apresentou os seguintes Programas: Tribunal Digital; Sistema Integrado de Gestão de Pessoas e Pagamento – Sigesp –; e Revisão Normativa, detalhados no item destinado aos Projetos Estratégicos. Em resumo, a essência da gestão compreende:

- o fortalecimento do papel pedagógico do Tribunal;
- a consolidação dos avanços tecnológicos;
- a ênfase na cultura do servir;
- o foco nos jurisdicionados;
- o aprimoramento do controle interno; e



- o auxílio aos jurisdicionados na busca de receitas próprias.

Considerando a situação atípica provocada pelo novo coronavírus no decorrer de praticamente todo o ano de 2020, a fiscalização dos recursos públicos destinados ao combate da pandemia de Covid-19 mereceu atenção especial do TCEMG. As ações realizadas nesse sentido se encontram descritas no decorrer deste relatório.

COMPETÊNCIAS CONSTITUCIONAIS

O Brasil possui 33 (trinta e três) cortes de contas – o Tribunal de Contas da União, os tribunais de contas dos estados e os tribunais de contas dos municípios –, instituídos com o objetivo de fiscalizar as contas públicas.

O Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, órgão de controle externo da gestão dos recursos públicos estaduais e municipais, foi instituído pela Constituição mineira de 1935. Sua atual organização encontra-se prevista na Constituição estadual de 1989 – CE/89 – que ampliou os poderes e o âmbito de fiscalização – e na Lei Complementar estadual n. 102, de 17 de janeiro de 2008, que, além disso, dispõe sobre as competências.

O controle externo compreende a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial e abrange, dentre outros, os aspectos da legalidade, legitimidade, economicidade e razoabilidade dos atos que geram receita ou despesa pública.

A fiscalização inclui as atividades de elaboração de parecer prévio, de julgamento de contas, de controle de atos de pessoal, dentre outros procedimentos listados no art. 76 da CE/89 e detalhados no art. 3º da Lei Complementar estadual n. 102/2008.

ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

A estrutura organizacional do TCEMG está prevista no art. 6º da Lei Complementar estadual n. 102/2008 e detalhada no art. 23 da Resolução n. 12, de 17 de dezembro de 2008, que contém o Regimento Interno do TCEMG:

Art. 23. Integram a estrutura organizacional do Tribunal:

- I - Tribunal Pleno;
- II - Câmaras;
- III- Presidência;
- IV - Vice-Presidência;
- V - Corregedoria;
- VI - Ouvidoria;
- VII - Auditoria;
- VIII - Ministério Público junto ao Tribunal;
- IX - Escola de Contas e
- X - Serviços Auxiliares.

§ 1º São órgãos deliberativos o Tribunal Pleno e as Câmaras.

§ 2º Os Serviços Auxiliares terão as atribuições e especificações disciplinadas em resolução.

§ 3º O Tribunal poderá instituir comissões, de caráter permanente ou temporário, para a realização de funções específicas, observando-se o disposto em resolução.

§ 4º Para auxiliar no desempenho de suas funções, o Tribunal poderá instalar unidades regionais em cada uma das macrorregiões do Estado.



a) **Tribunal Pleno:**

É o órgão máximo de deliberação, composto pelos sete Conselheiros, presidido pelo Presidente do Tribunal de Contas e, nos seus impedimentos, sucessivamente, pelo Vice-Presidente ou pelo Conselheiro mais antigo no exercício da função. As competências do Tribunal Pleno estão previstas nos arts. 25 e 26 do Regimento Interno.

b) **Câmaras:**

São órgãos deliberativos compostos por três Conselheiros e dois Conselheiros Substitutos. O Tribunal de Contas possui duas Câmaras, sendo a Primeira Câmara presidida pelo Vice-Presidente e a Segunda, pelo Conselheiro efetivo mais antigo no exercício do cargo. Suas atribuições estão previstas nos arts. 32, 33 e 34 do Regimento Interno.

c) **Presidência, Vice-Presidência e Corregedoria:**

O Tribunal elege, em escrutínio secreto, a cada dois anos, por maioria absoluta, o Presidente, o Vice-Presidente e o Corregedor, vedada a recondução. A eleição ocorre na última sessão plenária do biênio e conta com a participação dos Conselheiros. A posse ocorre em sessão solene, realizada até o final do mês de fevereiro do ano subsequente à eleição. As competências do Presidente, Vice-Presidente e Corregedor estão dispostas nos arts. 42, 43 e 44 do Regimento Interno.

d) **Ouvidoria:**

A Ouvidoria é o canal de comunicação entre os cidadãos e o Tribunal de Contas. Possui a atribuição de receber, processar e responder as sugestões, elogios, reclamações ou dúvidas referentes às atribuições do órgão. No exercício de 2020, as competências da Ouvidoria estavam previstas no art. 2º da Resolução n. 05, de 12 de maio de 2010, que dispunha sobre a regulamentação e o funcionamento da Ouvidoria do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, revogada pela Resolução n. 02, de 10 de fevereiro de 2021.

e) **Auditoria:**

Os titulares do cargo de Auditor de que trata o § 3º do art. 79 da Constituição do Estado, também denominados Conselheiros Substitutos (conforme o art. 114-B da Lei Complementar estadual n. 102/2008), são nomeados pelo Chefe do Poder Executivo estadual, exigida a aprovação em concurso público de provas e títulos. Dentre as competências estabelecidas na Lei Complementar estadual n. 102/2008 e no art. 54 do Regimento Interno, estão a de substituir o Conselheiro em suas ausências e impedimentos e a de presidir a instrução dos processos que lhes forem distribuídos, relatando-os com proposta de voto.

f) **Ministério Público junto ao Tribunal:**

O Ministério Público junto ao Tribunal é composto por sete Procuradores nomeados pelo Governador, exigida a aprovação em concurso público de provas e títulos. O Governador escolhe o Procurador-Geral, dentre aqueles indicados em lista tríplice elaborada e composta pelos integrantes da carreira, e o nomeia para mandato de dois anos, permitida



uma recondução. As competências dos Procuradores estão previstas no art. 61 do Regimento Interno.

g) Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo:

Destina-se a promover ações de capacitação e de desenvolvimento profissional aos servidores do Tribunal de Contas, além de difundir conhecimentos aos gestores públicos. Suas atribuições estão disciplinadas na Resolução n. 02, de 10 de abril de 2019, que dispõe sobre a estrutura organizacional e as competências das unidades dos Serviços Auxiliares e da Escola de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

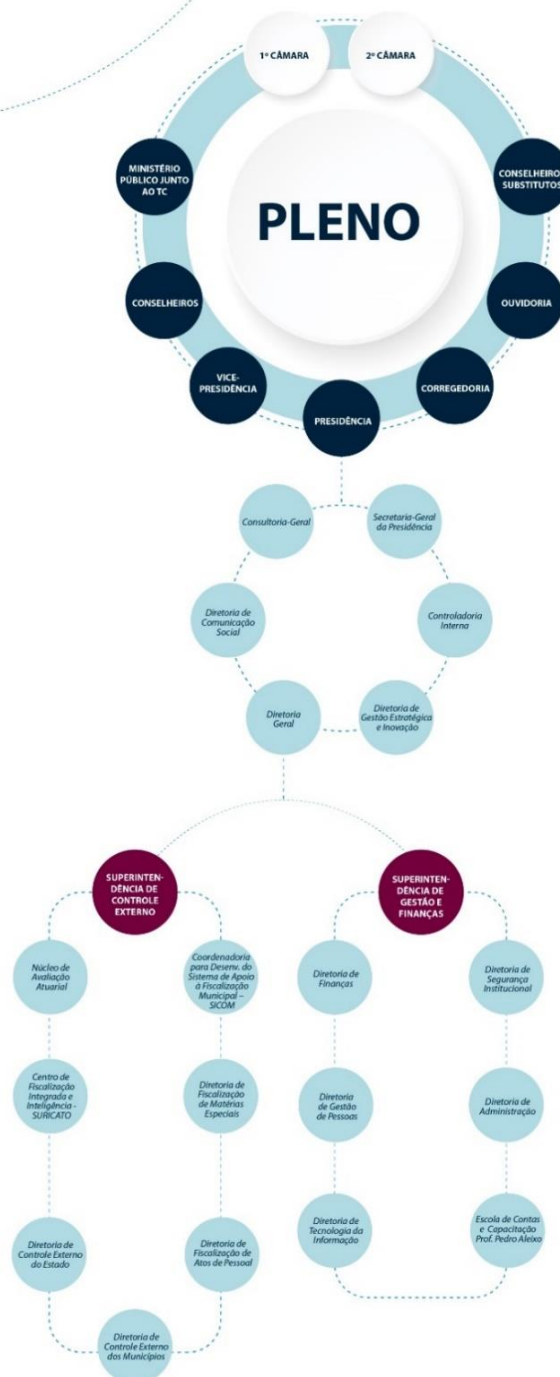
h) Serviços Auxiliares:

Os Serviços Auxiliares compreendem o conjunto de unidades que têm por finalidade desempenhar atividades técnicas, administrativas e operacionais necessárias ao pleno exercício das competências do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais. Suas atribuições estão disciplinadas na Resolução n. 02/2019.



Imagem 1 – Organograma do TCEMG

ORGANOGRAMA TCEMG



O organograma completo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais encontra-se disponível em: http://www.tce.mg.gov.br/index.asp?cod_secao=1M&tipo=1&url=&cod_secao_menu=3.



CADEIA DE VALOR

A Cadeia de Valor é o instrumento de gestão no qual são descritos os macroprocessos de trabalho do Tribunal. Cada macroprocesso se desdobra em vários processos de trabalho, dando clareza ao que a Instituição faz e entrega de valor, ou seja, o seu motivo de existência. Os elos e os macroprocessos são apresentados da seguinte maneira:

I) Elo Finalístico: composto pelos processos de trabalho primários, essenciais ao cumprimento das atribuições constitucionais do Tribunal.

II) Elo Estratégico: composto pelos processos de trabalho de gerenciamento que fornecem suporte aos processos decisórios e de gestão estratégica, ligados ao planejamento e desenvolvimento organizacional, ao acompanhamento das atividades institucionais, bem como à gestão orçamentária, financeira e contábil.

III) Elo de Sustentação: composto pelos processos de trabalho de suporte que dão o apoio necessário para que as áreas estratégicas e finalísticas possam desempenhar eficazmente suas funções.

A Cadeia de Valor do TCEMG, que teve sua revisão concluída em 2020 e foi aprovada pela Resolução n. 07/2020, demonstra o desdobramento dos três elos em 15 (quinze) macroprocessos, conforme representado na Imagem 2. O desdobramento de cada um dos macroprocessos totaliza 99 (noventa e nove) processos de trabalho existentes atualmente no Tribunal.

O documento completo, com detalhes de cada processo de trabalho, objetivo, clientes, dentre outras informações, pode ser acessado no portal do Tribunal por meio do *link*: <https://www.tce.mg.gov.br/img/Informativo/2020/cadeia_de_valor_2020.pdf>.

Imagem 2 – Cadeia de Valor do TCEMG





PLANEJAMENTO INSTITUCIONAL

O Tribunal de Contas, no cumprimento da sua missão constitucional, considerando as crescentes demandas da sociedade pela excelência da gestão pública, seja na qualidade da prestação de serviços governamentais ou na transparência do uso dos recursos públicos, trabalha no aperfeiçoamento de suas atividades visando a melhores resultados no desempenho de suas atribuições como órgão de controle externo da gestão dos recursos públicos estaduais e municipais. Dessa forma, atua com foco na transparência, na eficiência, na eficácia e na efetividade de suas ações, na inovação e na implementação de ações e projetos necessários ao cumprimento de sua missão. E, para isso, torna-se imprescindível o bom planejamento de suas atividades.

Nesse cenário, o Tribunal aprovou o primeiro Plano Estratégico, para vigorar no período de 2004 a 2008, com a finalidade de indicar os objetivos e as diretrizes estratégicas, visando à melhoria contínua do desempenho institucional e à modernização administrativa. Desde então, o processo de planejamento estratégico tem sido decisivo para alavancar as melhorias alcançadas ao longo dos últimos anos. Nesse sentido, a aprovação do segundo Plano, para o período de 2010 a 2014, permitiu aprimorar a cultura da gestão estratégica na Instituição. Os benefícios são visíveis e indicam uma grande transformação quanto ao funcionamento e atuação do Tribunal.

O terceiro Plano Estratégico¹ do Tribunal, vigente no período de 2015 a 2020, a exemplo do anterior, foi elaborado com base na metodologia do *Balanced Scorecard* – BSC –, ferramenta de modelagem, mensuração e gerenciamento que apoia os processos de formulação e gestão estratégica. O BSC proporciona uma visão sistêmica das principais decisões que direcionam a evolução da organização, como também permite a descrição e a comunicação da estratégia de maneira compreensível. O documento está disponível no endereço:

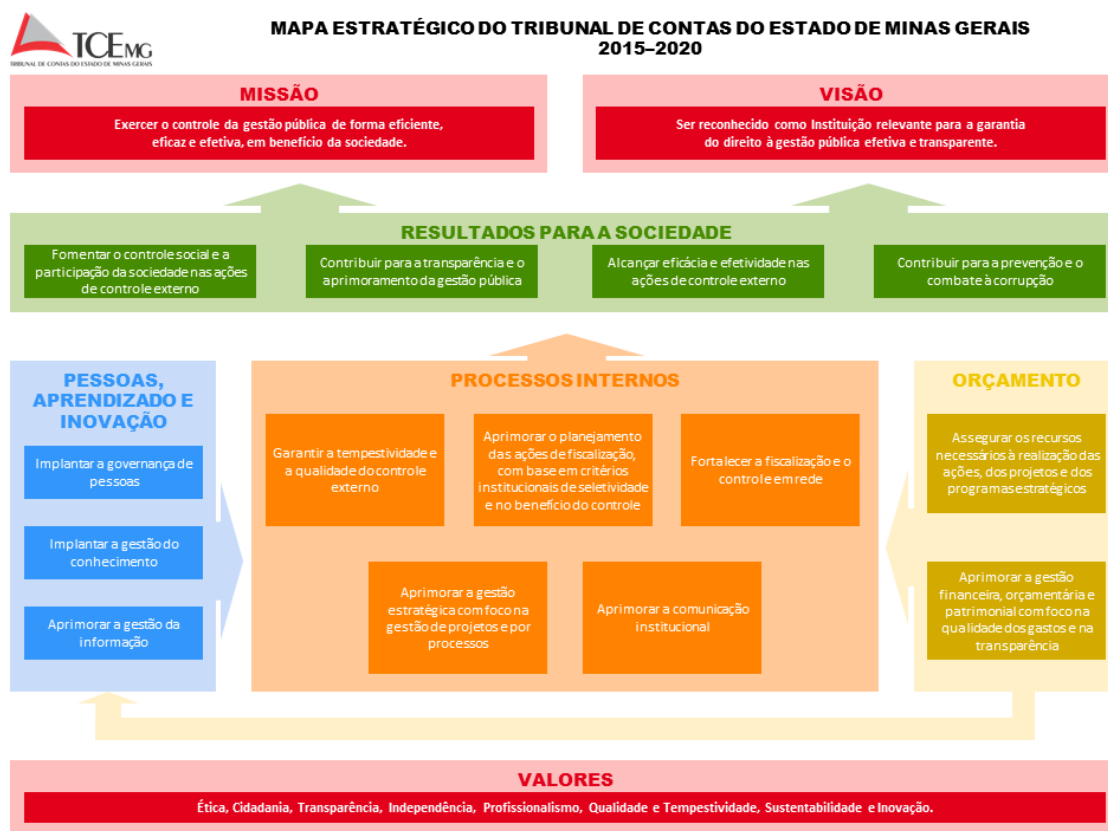
<http://www.tce.mg.gov.br/planejamento_estrategico/docs/planejamento_estrategico-2015-2020.pdf>.

Ele contém os objetivos estratégicos, apresentados na Imagem 3.

¹ Aprovado por meio da Resolução n. 27, de 10 de dezembro de 2014, alterada por meio do art. 25 da Resolução n. 08, de 14 de junho de 2017.



Imagem 3 – Mapa estratégico do TCEMG



Quanto ao processo de desdobramento, implementação e acompanhamento das ações estratégicas, o Tribunal de Contas adota a metodologia do ciclo PDCA – *Plan, Do, Check, Act* –, ferramenta de gestão altamente difundida e utilizada em organizações, conforme demonstrado no infográfico a seguir:

Imagem 4 – Infográfico do ciclo PDCA do TCEMG





O Sistema de Planejamento e Gestão Estratégica do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais prevê, além do Plano Estratégico, os Planos de Gestão e o Anual como instrumentos de planejamento institucional, nos termos da Resolução n. 08, de 14 de julho de 2017. O Plano de Gestão para o biênio 2019-2020, elaborado em consonância com o Plano Estratégico 2015-2020 e revisado em 2020, está disponível na página do Tribunal na *internet* e pode ser acessado por meio do *link* <https://www.tce.mg.gov.br/ArquivosDoc/Anexos_Portaria_30.2020.pdf>. No documento, estão detalhadas as diretrizes definidas pela gestão do biênio 2019/2020, que nortearam as ações da Instituição no período.

Após a definição dessas diretrizes, foram estabelecidos projetos e ações estratégicos, bem como indicadores e metas para 2020, detalhados nos planos anuais das unidades organizacionais e publicados, de forma consolidada, no Plano Anual do Tribunal². O documento também está disponível no portal do TCEMG e pode ser acessado pelo *link*:

<http://www.tce.mg.gov.br/ArquivosDOC/Anexo_Portaria_40_Planos_Anuais_Consolidados_2020.pdf>.

Em 2020, concluiu-se o processo de elaboração do quarto Plano Estratégico do TCEMG, para o período de 2021 a 2026, realizado de forma amplamente participativa, por meio de *workshops* e de reuniões *on-line* com a Equipe de Formulação Estratégica³. Foram revistos e definidos a identidade organizacional, as diretrizes, os objetivos, as iniciativas e os indicadores estratégicos, culminando na aprovação da Resolução n. 01, de 27 de janeiro de 2021, com o novo documento com o Mapa Estratégico, que é uma bússola com o direcionamento das ações do TCEMG nos caminhos do aprimoramento institucional pelos próximos seis anos.

PLANO PLURIANUAL DE AÇÃO GOVERNAMENTAL – PPAG

Os planos institucionais devem estar em consonância com o Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG –, instrumento legal que normatiza o planejamento de médio prazo da esfera pública estadual, reunindo todos os programas de governo a serem executados no período de quatro anos. De forma regionalizada, o PPAG estabelece as diretrizes, objetivos, programas, ações e metas a serem atingidos, bem como os recursos necessários para sua implementação.

O PPAG do TCEMG contém indicadores e metas referentes ao controle externo da gestão dos recursos públicos, capacitação e modernização institucional. Em 2019, foi elaborado o novo PPAG para o período de 2020 a 2023, oportunidade em que algumas alterações foram realizadas nas metas e indicadores em comparação ao documento anterior.

Quanto ao Programa 746 – Controle Externo da Gestão dos Recursos Públicos –, as alterações foram: a criação do indicador de “Percentual de processos de auditoria deliberados no prazo de 360 dias da autuação” com o objetivo de dar mais celeridade a esses processos, devido à grande relevância deles; e a alteração do índice de deliberação de processos de

² Publicado por meio da Portaria n. 23/PRES./2019, de 22 de maio de 2019.

³ Instituída pela Portaria n. 26/PRES./2020, alterada pelas Portarias n. 43 e 82/PRES./2020.



“demais naturezas” por ano de autuação para por ano de referência para, dessa forma, priorizar os processos mais recentes.

Já com relação ao Programa 760 – Capacitação e Orientação para Melhorar a Gestão dos Recursos Públicos –, foram criados dois novos indicadores: “Índice de pessoas capacitadas em cursos virtuais (EAD), promovidos pela Escola de Contas”; e “Número de alunos certificados em título de pós-graduação realizada pela Escola de Contas”. Ambos são necessários para o acompanhamento das atividades desenvolvidas pela Escola.

Todas essas informações estão expostas nas tabelas a seguir, sendo que a primeira apresenta os indicadores do TCEMG estabelecidos no PPAG, além das respectivas metas e resultados alcançados no exercício de 2020:

Tabela 1 - Metas dos indicadores dos programas do PPAG (continua)

Programa 746: Controle Externo da Gestão dos Recursos Públicos		
Indicador do Programa	Meta	Valor Medido
Índice de deliberação de processos de atos de pessoal autuados nos três últimos exercícios	65%	98,7%
Índice de deliberação de processos das demais naturezas com ano de referência igual aos três últimos exercícios	60%	73,3%
Índice de cumprimento do Plano Anual de Fiscalização	80%	91%
Percentual de macrorregiões do Estado alcançadas pela fiscalização do Tribunal	100%	100%
Índice de processos de auditoria deliberados no prazo de 360 dias da autuação	30%	5,9%

Programa 760: Capacitação e Orientação para Melhorar a Gestão dos Recursos Públicos		
Indicador do Programa	Meta	Valor Medido
Índice de municípios do Estado de Minas Gerais abrangidos pelas ações de capacitação realizadas pelo Tribunal	66%	81%
Média de horas de capacitação dos Analistas de Controle Externo que exerçam atividade de fiscalização	42h	59h
Estudos e pesquisas formalizados	3	3
Índice de pessoas capacitadas em cursos virtuais (EAD) promovidos pela Escola de Contas	15%	8,07%
Número de alunos certificados em título de pós-graduação realizada pela Escola de Contas	60	0

Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020, Sistema de Gestão e Administração de Processos - SGAP, Sistema de Gestão e Administração de Processos *Business Intelligence* - SGAP BI -, Superintendência de Controle Externo e Escola de Contas e Capacitação “Professor Pedro Aleixo”.

Observa-se que o Tribunal atingiu as metas propostas para a maioria dos indicadores. Quanto ao índice de pessoas capacitadas em cursos virtuais (EAD) promovidos pela Escola de



Contas, a pandemia da Covid-19 impactou sobremaneira as atividades da unidade e suas metas. A força de trabalho da Escola que atuava na produção dos cursos virtuais foi direcionada para a conversão da pós-graduação, que acontecia de forma presencial, para a modalidade de ensino remoto. Além disso, a grande adesão do público-alvo aos eventos *on-line* promovidos pela Escola nesse período sinalizou que os jurisdicionados buscavam um mecanismo de capacitação mais imediato e objetivo, o que fez com que a Escola priorizasse as capacitações virtuais de módulos curtos. A implantação do Núcleo de Educação a Distância em 2021 deverá suprir essas lacunas de mão de obra e a consequente ampliação da oferta de cursos para 2021.

Em relação ao indicador de alunos certificados em título de pós-graduação realizada pela Escola, este não foi alcançado, pois as aulas foram interrompidas devido à pandemia da Covid-19, e retomadas de forma remota em agosto de 2020. Das 432 (quatrocentos e trinta e duas) horas/aula previstas para a conclusão do curso, 256 (duzentas e cinquenta e seis) horas/aula foram lecionadas. Dessa forma, os 60 (sessenta) alunos que terminariam o curso em 2020 irão concluí-lo em 2021. Ainda assim, merecem destaque os resultados obtidos pelos indicadores vinculados ao programa 760 – Capacitação e Orientação para Melhorar a Gestão dos Recursos Públicos –, de responsabilidade da Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo.

Pode-se perceber que, em 2020, as metas planejadas foram superadas em muito, devido ao novo regime de trabalho adotado pelo Tribunal, a partir do período de isolamento social ocasionado pela pandemia do novo coronavírus. A modalidade de trabalho a distância, adotada para a maioria dos servidores, e as atividades virtuais, como eventos *on-line* e ações de capacitação na modalidade de ensino a distância – EAD –, repercutiram positivamente na atuação da Escola, que adaptou projetos de eventos, ações e capacitações para que pudesse atender às demandas exigidas por essa nova realidade, atingindo um público muito além do esperado. Esses resultados surpreendentes podem ser observados na tabela abaixo, que apresenta as metas físicas estabelecidas no PPAG, bem como os resultados obtidos e os percentuais de execução alcançados.

Tabela 2 - Metas das ações dos programas do PPAG (continua)

Programa 760: Capacitação e Orientação para Melhorar a Gestão dos Recursos Públicos		
Ação 2145: Capacitação de servidores e membros do TCE, gestores e servidores públicos das entidades jurisdicionadas e representantes de entidades da sociedade		
Meta Física	Valores Medidos	Percentual de Execução
Capacitar 7.500 pessoas	17.419	232,25%



Programa 746: Controle Externo da Gestão dos Recursos Públicos		
Ação 4445: Fiscalização da Gestão dos Recursos Públicos		
Meta Física	Valores Medidos	Percentual de Execução
Deliberar 20.000 processos autuados nos exercícios de 2018 a 2020	13.063	65,31%

Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020, SGAP BI e Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo.

Por outro lado, a meta física do Programa 746 – Controle Externo da Gestão dos Recursos Públicos –, como pode ser observado, não foi alcançada. Tal fato pode ser atribuído às medidas restritivas adotadas pelo TCEMG para contenção da Covid-19, como: suspensão temporária de sessões e de prazo processual; mudança circunstancial na forma de trabalho com implantação de atividades em regime de teletrabalho para a maioria dos servidores e necessidade de ações de capacitação interna na fase inicial da nova modalidade; e implantação de novas atividades em formato eletrônico, demandando o desenvolvimento e ajuste nos sistemas de informação. Apesar do empenho do TCEMG em minimizar os impactos da pandemia na prestação dos serviços, tivemos, com relação a esse Programa, um comprometimento das metas e resultados pactuados, com a deliberação processual abaixo do previsto. Afirma-se que o cenário de pandemia vivido retratou uma circunstância inesperada, imprevisível, o que impactou os resultados obtidos no Programa 746.

RESULTADOS DE DELIBERAÇÃO PROCESSUAL

Com o objetivo de tornar mais célere e atuar em processos mais recentes, os indicadores de deliberação processual institucionais foram reestruturados. Dessa forma, foram definidos três indicadores, divididos em três grupos de acordo com as macronaturezas processuais, a saber: Atos de Pessoal, que engloba aposentadoria, reforma e pensão; Prestação de Contas do Executivo Municipal, que compreende essa natureza e Pedido de Reexame; e Demais Naturezas, para todas as naturezas não inseridas nos grupos anteriores. Esses indicadores foram subdivididos de acordo com o ano de autuação para os atos de pessoal e com o ano referência para os outros dois, transformando-se, assim, em dez subindicadores necessários para o acompanhamento das deliberações do Tribunal. Somadas as metas desses indicadores, tem-se a meta institucional de deliberação total do ano. Em 2020, a meta anual foi de 26.953 (vinte e seis mil, novecentos e cinquenta e três) processos, plenamente alinhada ao objetivo “garantir a tempestividade e a qualidade do controle externo” do Plano Estratégico 2015-2020. Essa estrutura pode ser observada na Tabela 3, junto das metas e resultados obtidos em 2020.



Tabela 3 - Metas institucionais estabelecidas em 2020

Meta	Submeta	Natureza Processual	Período	Quantitativo Estabelecido (processos)	Quantitativo Deliberado (processos)	Percentual de Execução
1	1.1	Atos de Pessoal	Autuados entre 2020 e 2018	20.700	11.516	56%
	1.2		Autuados entre 2017 e 2015	1.460	1.482	101,5%
	1.3		Autuados até 2014	670	291	43%
2	2.1	Prestação de Contas do Executivo Municipal	Ano de referência igual a 2019	400	246	61,5%
	2.2		Ano de referência igual a 2018	298	363	122%
	2.3		Ano de referência entre 2017 e 2015	301	195	65%
	2.4		Ano de referência até 2014	64	19	30%
3	3.1	Demais Naturezas	Ano de referência entre 2020 e 2018	1.800	1.079	60%
	3.2		Ano de referência entre 2017 e 2015	680	450	66%
	3.3		Ano de referência até 2014	580	363	63%
Total				26.953	16.004	59%

Fontes: SGAP BI.

Como pode ser observado, o **Tribunal** deliberou **16.004** (dezesseis mil e quatro) processos em 2020, alcançando um desempenho total de **59%** em relação ao planejado, que era de 26.953 (vinte e seis mil, novecentos e cinquenta e três). Das dez metas estabelecidas, duas foram plenamente cumpridas, ao passo que as demais alcançaram desempenho médio de 56%.

Como já falado anteriormente, 2020 foi um ano atípico. Para enfrentamento dessa situação, o Tribunal adotou o trabalho remoto como regra, a fim de manter o distanciamento social necessário para o controle da disseminação do contágio da Covid-19, passando pelos impactos iniciais de adequação dos serviços, o que repercutiu negativamente com relação ao alcance dessas metas. No entanto, é importante ressaltar os esforços realizados ao longo do exercício com o intuito de viabilizar o cumprimento, com qualidade, de todas as metas.



A tabela a seguir apresenta os resultados de autuação e deliberação processual por grupos de natureza e permite comparar os resultados dos exercícios de 2019 e 2020 e a diferença entre a quantidade de processos deliberados e autuados:

Tabela 4 - Processos autuados e deliberados

Grupo de Natureza	2019			2020		
	Autuados (A)	Deliberados (B)	Dif. (B-A)	Autuados (A)	Deliberados (B)	Dif. (B-A)
Atos de Pessoal	22.941	22.160	-781	11.682	13.289	1.607
Consulta	214	203	-11	161	166	5
Denúncia e Representação	912	1.059	147	791	901	110
Fiscalização	59	175	116	72	98	26
Prestações de Contas	876	1.399	523	875	856	-19
Processo Administrativo	0	235	235	0	69	69
Tomadas de Contas	113	419	306	69	188	119
Outras Naturezas	545	523	-22	358	437	79
Total	25.660	26.173	513	14.008*	16.004	1.996

Fontes: Relatório de Atos de Gestão de 2019, SGAP e SGAPBI.

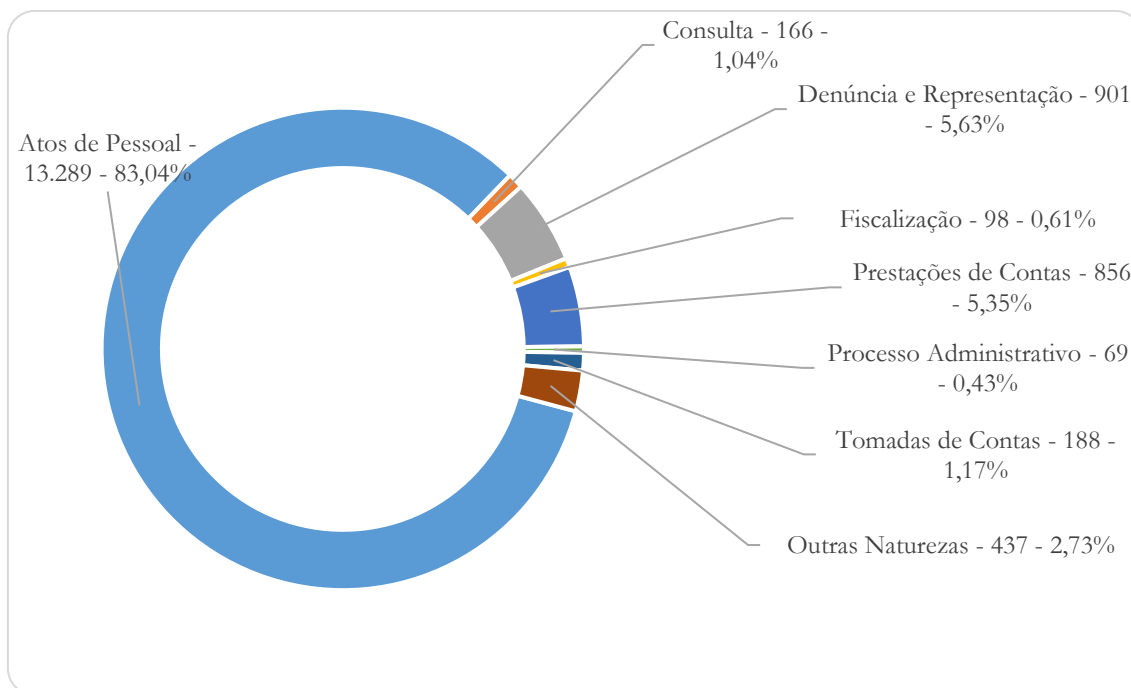
Nota: (*) Dos 14.008 processos autuados em 2020, 20 tiveram a autuação cancelada, ou seja, o processo foi excluído.

Observa-se que, em 2019, foram autuados 25.660 (vinte e cinco mil, seiscentos e sessenta) processos e, em 2020, o número foi de 14.008 (quatorze mil e oito), havendo redução de 45% de autuação de processos. Consequentemente, em 2020, houve redução de 39% no número de processos deliberados com relação ao ano anterior. De toda forma, pode-se perceber um *superavit*, ou seja, em 2020, deliberaram-se 1.996 (mil novecentos e noventa e seis) processos a mais em comparação com o número de processos autuados.

Os gráficos 1 e 2 apresentam o quantitativo de processos deliberados por grupos de naturezas no exercício e possibilitam melhor visualização dos dados.

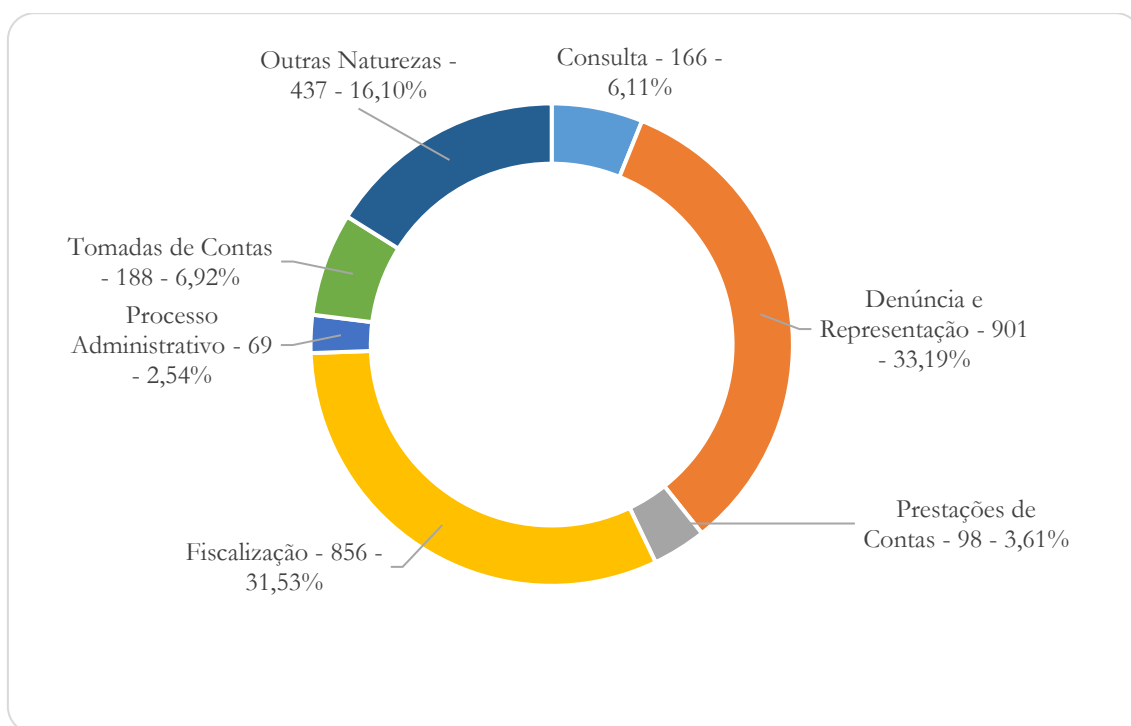


Gráfico 1 - Naturezas dos processos deliberados no exercício de 2020



Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020 e SGAP BI.

Gráfico 2 - Naturezas dos processos deliberados no exercício de 2020, excluídos os processos de Atos de Pessoal



Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020 e SGAP BI.



TCEMG EM NÚMEROS

Além dos números de deliberação processual, na tabela 5, é possível verificar, de maneira sintetizada, outros resultados decorrentes das atividades de fiscalização e controle desenvolvidas pelo Tribunal de Contas em 2019 e 2020, tais como multas aplicadas, procedimentos licitatórios suspensos e sessões realizadas.

Tabela 5 - TCEMG em números

Atividades	2019	2020
Processos deliberados, que contribuíram para a meta institucional	26.173	16.004
Processos de fiscalizações deliberados, que contribuíram para a meta institucional	179	98
Atos de pessoal registrados, que contribuíram para a meta institucional	22.026	13.289
Pareceres prévios emitidos sobre as contas prestadas pelos Prefeitos, que contribuíram para a meta institucional	1.045	787
Consultas respondidas	36	166
Procedimentos licitatórios suspensos	57	19
Recursos deliberados	299	381
Sessões realizadas	118	85
Multas aplicadas	R\$3,5 milhões	R\$982,8 mil
Ressarcimentos ao erário determinados	R\$80,8 milhões	R\$26,7 milhões
Intimações realizadas para pagamento de multa e para ressarcimento ao erário	307	291
Certidões de débito encaminhadas ao Ministério Público junto ao Tribunal para as providências cabíveis à execução pela Advocacia-Geral do Estado ou procuradorias municipais	223	334
Valores recebidos relativos a notificações anteriores de multas (*)	R\$710,4 mil	R\$651,5 mil
Valores ressarcidos ao erário relativos a notificações anteriores (*)	R\$640,1 mil	R\$877,5 mil
Acórdãos publicados	6.493	4.303

Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020, SGAP e Coordenadoria de Débito e Multa, Relatório sobre a gestão do TCEMG e Funcontas - TCEMG referente ao exercício de 2019.

Nota: (*) Os valores correspondem aos registrados no Sistema Informatizado de Controle de Multas ou de Restituições ao Erário – SECMULTAS –, à época da elaboração do relatório, podendo sofrer variações posteriores.



PROJETOS ESTRATÉGICOS

Com fundamento nas diretrizes definidas no Plano de Gestão para o biênio 2019/2020, foram priorizados os projetos e ações estratégicas para o ano de 2020, conforme detalhado no Plano Anual consolidado do Tribunal. O portfólio de projetos estratégicos para o período foi discutido e deliberado pelo Comitê de Gestão Estratégica do Tribunal e aprovado pela Presidência. Tendo como referência o princípio da continuidade, priorizou-se, também, a sequência aos projetos em andamento. Dessa forma, considerando os pilares estabelecidos pela nova gestão, a priorização dos projetos visou aos resultados almejados para consecução dos objetivos estratégicos definidos no Plano vigente.

Para melhor gerenciamento das atividades, alguns projetos foram reunidos em três grandes programas:

I – Programa Tribunal Digital: tem por finalidade fomentar a utilização intensiva da tecnologia da informação, para agilizar, melhorar e automatizar os processos de trabalho finalísticos; é composto por três subprogramas, desdobrados em doze projetos/ações;

II - Programa Sigesp: visa informatizar e aperfeiçoar os processos de trabalho da Diretoria de Gestão de Pessoas; previsto para ser concluído em 2021, compreende dezoito projetos/ações. Em 2020, foram realizadas ações relacionadas a sete projetos: Automatização das Rubricas dos Exercícios Anteriores; Reestruturação do Módulo Comunicação Administrativa; Serviços Integrados de Saúde: Alerta de Licenças; Integração com Sistema Integrado de Gestão Governamental (GRP); Módulo eSocial; Automatização dos Relatórios - Folha de Pagamento; e Conciliação Automática da Folha de Pagamento.

III - Programa Revisão Normativa: busca centralizar as ações destinadas à revisão, atualização e consolidação dos atos normativos do Tribunal, a fim de conferir maior segurança jurídica ao jurisdicionado e à própria Instituição; reúne três importantes projetos: de atualização e revisão de atos normativos, de pareceres em consultas e do Regimento Interno do Tribunal.

O projeto de revisão dos atos normativos está melhor detalhado na listagem abaixo. Os outros dois estão em andamento, com previsão para conclusão em 2021.

Os projetos desses Programas e outros projetos executados ao longo de 2020 estão detalhados a seguir. Registra-se, ainda, que alguns projetos, com previsão para conclusão em 2020, tiveram sua duração replanejada, em decorrência do detalhamento das ações necessárias ao alcance dos respectivos objetivos e da pandemia do novo coronavírus.



Receitas Públicas Municipais

Previsão de duração do projeto: 2017-2021.

Objetivo: desenvolver um programa de acompanhamento e fiscalização das receitas públicas dos municípios sujeitos à jurisdição do TCEMG, com o objetivo de mapear o comportamento da arrecadação das receitas próprias e gerais, a partir do exercício de 2013, e de atuar em diferentes frentes para promover o alcance de resultados tributários mais eficientes nos próximos exercícios.



Benefícios esperados:

- promoção de justiça fiscal;
- redução do grau de dependência de recursos externos;
- profissionalização do setor de arrecadação municipal; e
- diagnóstico da situação socioeconômica dos municípios.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- comunicados emitidos.

Situação do projeto: em andamento.

Notícias e demais resultados do projeto Receitas Públicas Municipais podem ser encontrados em: <<https://receitas.tce.mg.gov.br/#noticias>>.

Sob Controle

Previsão de duração do projeto:
2019-2020

Objetivo: contribuir para o aprimoramento do controle interno dos jurisdicionados por meio de ações pedagógicas até dezembro de 2020.



Benefícios esperados:

- maior conformidade das prestações de contas;
- efetividade das fiscalizações;
- melhoria da gestão pública dos jurisdicionados; e
- aproximação dos controles internos dos jurisdicionados com o Tribunal.

Síntese das entregas realizadas em 2020:



- atividade integrada de controle 2 – elaboração do plano anual de auditoria – realizada; e
- portaria elaborada.

Situação do projeto: finalizado.

Maiores informações sobre o projeto Sob Controle podem ser consultadas no Espaço do Controle Interno – ECI – pelo endereço: <<https://www.tce.mg.gov.br/espacodocontroleinterno/>>.

APP Transparência – Lupa de Minas

Previsão de duração do projeto: 2018-2020

Objetivo: criar, até dezembro de 2019, aplicativo que favoreça o conhecimento da situação fiscal do município em tempo real.

Benefícios esperados:

- transparência dos gastos municipais;
- aumento do controle social;
- TCEMG mais conhecido;
- diminuição da distância entre o cidadão e o poder público; e
- ganho de *know-how* para desenvolvimento de outros aplicativos *mobile*.



Síntese das entregas realizadas em 2020:

- acompanhamento das contratações das ações sanitárias no combate à Covid-19 realizado.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Gestão do Conhecimento

Previsão de duração do projeto: 2016-2020

Objetivos: definir política de Gestão do Conhecimento e implantar práticas priorizadas até dezembro de 2019.

Benefícios esperados:

- transferência e compartilhamento estruturado do conhecimento dos servidores;
- facilidade de acesso a procedimentos e informações;
- melhoria dos processos de trabalho;



- retenção do conhecimento;
- inovação; e
- compartilhamento do conhecimento da Instituição com a sociedade.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- comunidade de prática virtual em auditoria especificada.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Aprimoramento das ferramentas de fiscalização das obras e serviços de engenharia

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivo: aprimorar, até o final de 2020, ferramentas para viabilizar o efetivo controle externo por meio do cruzamento de informações sobre obras e serviços de engenharia.



Benefícios esperados:

- confiabilidade das informações;
- desburocratização da gestão da informação;
- diminuição da necessidade de espaço de armazenamento;
- aumento da adimplência no recebimento das informações;
- possibilidade de mineração de dados para tomada de decisões gerenciais acerca de ações de controle externo;
- possibilidade de uso de outros navegadores para utilização do sistema;
- recebimento de documentos de acordo com a materialidade, relevância e risco;
- indução aos jurisdicionados do aprimoramento da gestão das informações relativas a obras e serviços de engenharia;
- maior assertividade na fiscalização; e
- fortalecimento do controle prévio e concomitante com a utilização de ferramentas inteligentes.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- especificação de requisitos da complementação dos relatórios com os dados do leiaute do módulo “Edital/Obras” elaborada;



- módulo “Relatórios SISOP” (auditor, jurisdicionado, parceiro, cidadão) desenvolvido;
- portal SISOP desenvolvido;
- melhorias no módulo “Relatórios SISOP” (auditor, jurisdicionado, parceiro, cidadão) e no portal SISOP realizadas; e
- fluxo de trabalho e processamento de informação elaborados.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Fortalecimento do Controle Interno no Apoio à Gestão Pública

Previsão de duração do projeto: 2020-2020

Objetivos: fortalecer o controle interno nos municípios como instrumento de combate à corrupção e de eficácia e eficiência da gestão pública, por meio de ações de capacitação, atuando, preferencialmente, na formação técnica dos controladores internos dos municípios de pequeno e médio porte no exercício de 2020.

Benefícios esperados:

- conformidade das prestações de contas;
- efetividade das fiscalizações;
- melhoria da gestão pública;
- atendimento aos anseios da sociedade; e
- integração dos controladores internos dos jurisdicionados com o Tribunal.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- empresa para prestação de serviços contratada;
- reuniões com os colaboradores para especificação de temas realizadas; e
- 1 (um) treinamento *in loco* realizado em Curvelo.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.



Prefeito Ciente, Município Eficiente⁴

Previsão de duração do projeto: 2020-2021

Objetivo: capacitar os candidatos ao pleito eleitoral à gestão municipal do quadriênio 2021-2024, sobre a administração e gestão públicas, bem como sobre a prestação das contas eleitorais, como instrumento de eficácia e eficiência da gestão e de combate à corrupção.

Benefícios esperados:

- promoção da capacidade do Estado em prover entregas à sociedade, com agilidade, qualidade e sustentabilidade por meio do aprimoramento da gestão de recursos e processos;
- promoção de mecanismos de prevenção, detecção e punição da malversação dos recursos públicos, mitigação de riscos de fraude e corrupção;
- contribuição nas tomadas de decisão com maior grau de assertividade e efetividade das políticas públicas municipais mediante a capacitação do gestor público; e
- melhoria da gestão pública, tornando-a eficiente na resposta aos anseios da sociedade, reduzindo custos operacionais que poderão ser revertidos à Administração.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- convênio celebrado;
- empresa para prestação de serviços contratada;
- 4 (quatro) treinamentos em formato de *webinário* realizados; e
- 1 (um) treinamento presencial realizado.

Situação do projeto: em andamento.

Escola na Formação para Excelência da Gestão

Previsão de duração do projeto: 2019-2021

Objetivos: modernizar e fortalecer a Escola do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, com o melhoramento da infraestrutura técnico-operacional, possibilitando a produção e oferta do curso de pós-graduação *lato sensu* em Gestão Pública na modalidade EAD.

⁴ Observando a realidade imposta pela pandemia do novo coronavírus, que desestimula eventos unicamente presenciais, o TCEMG organizou-se no sentido de realizar o evento em dois formatos: foram ministrados quatro treinamentos em forma de *webinário*, de duas horas cada, e um presencial de oito horas para 150 (cento e cinquenta) participantes. Dessa forma, não houve impacto no objetivo pretendido, qual seja, de capacitar os candidatos ao pleito eleitoral à gestão municipal do quadriênio de 2021-2024, sobre a administração e gestão pública e sobre a prestação das contas eleitorais, abrindo, ainda, a possibilidade de visualização por candidatos a prefeito de todo o território nacional, uma vez que as capacitações permanecem no canal do Tribunal no *Youtube*.



Benefícios esperados:

- capacitação dos jurisdicionados na sua área de interesse, de forma rápida e acessível;
- redução de custos, com horários flexíveis;
- ganho social na agilidade e eficiência na resposta do Estado às demandas da sociedade; e
- redução da possibilidade de fraudes e da má utilização dos recursos públicos.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- bens de consumo e permanente adquiridos;
- estúdio de gravação e produção de vídeos de EAD implementados;
- novo leiaute da Escola de Contas adaptado e implementado.

Situação do projeto: em andamento.

Projeto Governança da Privacidade e Gestão da Informação Pessoal

Previsão de duração do projeto: 2020-2021

Objetivo: garantir a adequação do TCEMG às determinações da Lei n. 13.708/2018 - Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais – LGPD, até agosto de 2021.

Benefícios esperados:

- segurança de dados garantida;
- mapeamento do fluxo de dados garantindo a efetividade da Lei;
- maior clareza quanto aos fluxos de trabalho e procedimentos operacionais;
- credibilidade da instituição frente aos públicos externo e interno; e
- melhoria e agilidade no atendimento à demanda externa.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- termo de abertura do projeto;
- grupo de estudos da LGPD instituído e publicado no Diário Oficial de Contas – DOC;
- estudo e nivelamento da LGPD e demais normas que regulamentam o negócio concluído;
- avaliação do impacto e dos desdobramentos da LGPD nas atividades relacionadas à gestão de informações pessoais e à segurança de dados do TCEMG realizada;
- comitê gestor de proteção de dados no âmbito do TCEMG instituído e publicado no DOC;
- grupo de trabalho para prestar apoio técnico instituído e publicado no DOC;
- ações prioritárias de proteção de dados pessoais do TCEMG realizadas; e
- ações de comunicação realizadas.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.



TCSIC

Previsão de duração do projeto: 2016-2020

Objetivos: 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 à Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, conforme Portaria presidencial n. 33/PRES./17, em um prazo estimado de 18 meses.

Benefícios esperados:

- aprimoramento da gestão voltada para resultados;
- auxílio às ações de controle e ao processo licitatório; e
- cumprimento da LRF.



Síntese das entregas realizadas em 2020:

- TCSIC Nível 2: funcionalidades de apuração implementadas;
- TCSIC Nível 2: relatórios gerenciais implementados; e
- unidade de custos na estrutura organizacional do Tribunal criada.

Situação do projeto: em andamento.

SIAD

Previsão de duração do projeto: 2018-2019

Objetivo: implantar um sistema integrado de administração de materiais, obras e serviços até dezembro de 2018.

Benefícios esperados:

- redução de gasto público;
- racionalização da força de trabalho;
- estabilização e integração dos processos de trabalho de aquisições e contratos do Tribunal; e
- integração ao SIAFI.



Síntese das entregas realizadas em 2020:

- não houve entregas em 2020.

Situação do projeto: finalizado.



PROGRAMA TRIBUNAL DIGITAL

Dashboard SGAP

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivo: disponibilizar ambiente inovador que centralize os dados e possibilite a geração de relatórios gerenciais, com acesso às informações de forma universal, rápida, clara e independente, conforme estrutura de perfis a ser proposta no escopo do projeto.



Benefícios esperados:

- maior agilidade e confiabilidade nas informações e análises de dados do sistema SGAP;
- centralização e padronização dos relatórios e análises;
- maior independência dos usuários quanto a suporte e desenvolvimento; e
- fim do retrabalho para obtenção de informações gerenciais.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- portal SGAP BI desenvolvido;
- relatórios gerenciais desenvolvidos; e
- relatórios do portal antigo migrados para o *dashboard*.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Fases Recursais e Incidentais

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivos: redesenhar e automatizar os recursos não relacionados à Prestação de Contas Anual PCA, Pedido de Rescisão, Recurso Ordinário, Incidente de Uniformização de Jurisprudência e Incidente de Impedimento e Suspeição, com estimativa de prazo de entrega em julho de 2019, a ser confirmada após a conclusão do planejamento.

Benefícios esperados:

- agilidade na tramitação dos documentos e processos eletrônicos da área-fim;
- facilidade de acesso às informações dos documentos e processos em tramitação eletrônica;
- redução de papel e custos de impressão;
- aprimoramento do controle das deliberações de processos de forma eletrônica; e
- redução do tempo de análise e deliberação.



Síntese das entregas realizadas em 2020:

- não houve entregas em 2020.

Situação do projeto: projeto replanejado; suspenso⁵.

Plenário Virtual

Previsão de duração do projeto: 2019-2021

Objetivo: reduzir em 80% a quantidade de processos deliberados em sessões presenciais em, no máximo, 1 (um) ano após a conclusão do projeto.

Benefícios esperados:

- informatização das sessões;
- redução de custos com a diminuição drástica do número de impressões e otimização de pessoal;
- maior qualificação das sessões plenárias;
- redução dos pedidos de vista;
- agilidade nos procedimentos de julgamento, propiciando a deliberação de um número maior de processos;
- maior celeridade na publicação das deliberações;
- decisões mais bem fundamentadas e documentadas; e
- atendimento completo ao artigo 489 do Código de Processo Civil.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- especificação de requisitos elaborada;
- marcação e parametrização de sessões virtuais na pauta eletrônica do SGAP realizadas;
- estruturação eletrônica da pauta riscada realizada;
- ambiente “Gabinete” elaborado;
- ambiente “Conselheiros” elaborado;
- tela de acompanhamento das sessões (*status* da votação) elaborada;
- *dashboards*, mapa da sessão para gerenciamento das sessões, calendário das sessões com legendas elaborados;

⁵ Verificou-se a necessidade de suspensão do projeto em vista da reformulação do Regimento Interno do TCEMG que, possivelmente, impactará as naturezas que restam ser automatizadas, quais sejam, Pedido de Rescisão, Incidente de Impedimento e Suspeição e Incidente de Uniformização de Jurisprudência.



- tela “Meus Processos” desenvolvida;
- tela “Ministério Público de Contas” desenvolvida;
- estruturação e parametrização dos alertas e notificações no plenário virtual realizadas; e
- tela de apuração dos votos e tela de acompanhamento das sessões pelas partes e cidadãos em geral desenvolvidas.

Situação do projeto: em andamento.

O sistema foi apresentado no evento “Rumo ao Tribunal Digital – 2ª edição” – transmitido pela TV TCE, *Youtube*, dia 13/11/2020 às 10h, vídeo disponível no *link*: <https://www.youtube.com/watch?v=irRZJ_Me5Xo>.

Registro das Sessões

Previsão de duração do projeto: 2018-2020

Objetivo: implantar, até dezembro de 2019, nova sistemática de registro das sessões utilizando ferramentas tecnológicas que atendam aos dispositivos regimentais, dispensando o método taquigráfico.

Benefícios esperados:

- registro das sessões, mesmo com menor número de taquígrafas, independentemente de acompanhamento presencial;
- atuação de taquígrafas, a partir da sessão em vídeo, em todas as sessões de julgamento;
- redução dos custos com mão de obra;
- celeridade processual;
- integridade das discussões e decisões das sessões; e
- continuidade do serviço e transcrição do registro das sessões.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- *software* adquirido.

Situação do projeto: finalizado.



Atos de Aposentadoria, Reforma e Pensão

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivo: implantar o processo eletrônico dos atos concessórios de aposentadoria, reforma e pensão, bem como dos atos de complementação e de cancelamento até dezembro de 2020.

Benefícios esperados:

- redução de custos com impressão e uso de papel;
- registro do ato realizado no prazo estabelecido;
- implantação da sistemática eletrônica;
- maior celeridade na tramitação do processo;
- otimização do trabalho, com redução de tempo e aumento de produtividade; e
- sistemática de monitoramento dos prazos de forma automatizada.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- atuação e distribuição de processos FISCAP desenvolvidas e automatizadas; e
- ações de comunicação realizadas.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Mina de Dados

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivo: criar uma plataforma digital para disponibilização de dados qualificados no auxílio às atividades de controle externo até junho de 2020.



Benefícios esperados:

- maior assertividade nas fiscalizações;
- maior tempestividade das atividades de controle;
- redução de diligências;
- facilidade na busca de dados abertos pelos analistas;
- maior utilização do *Focus*;
- disseminação dos dados das bases disponíveis no TCEMG;
- dados estruturados para melhorar a fiscalização;
- uso do dado qualificado no planejamento das auditorias; e
- melhoria da qualidade das atividades de controle.



Síntese das entregas realizadas em 2020:

- painel Suricato desenvolvido;
- especificação de alteração da Mina vinculada a processo elaborada;
- cronograma de TI para desenvolvimento da Mina de Dados:
 - cronograma de TI para desenvolvimento da plataforma;
 - cronograma de TI para desenvolvimento da demanda Suricato (integração CRS); e
 - cronograma de TI para desenvolvimento das novas pesquisas da Mina;
- desenvolvimento da plataforma:
 - modelagem do banco de dados;
 - plataforma Mina de Dados; e
 - *dashboards* - painéis *tableau*;
- desenvolvimento da demanda Suricato (integração CRS);
- homologação da demanda Suricato (integração CRS);
- desenvolvimento das novas pesquisas da Mina; e
- disponibilização dos *dashboards*.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Nova Mesa de Trabalho – DFT

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivo: aprimorar a Mesa de Trabalho e a medição do tempo de execução das atividades na unidade técnica, visando implantar nova sistemática de gestão e de Dimensionamento da Força de Trabalho – DFT – até dezembro de 2020.

Benefícios esperados:

- mesa de trabalho englobando todas as atividades realizadas pelos servidores;
- melhoria da gestão de desempenho;
- possibilidade de estabelecimento de metas qualitativas;
- aprimoramento da definição das metas;
- uniformização dos critérios de gestão do desempenho e priorização;
- maior facilidade de uso da mesa de trabalho;



- implantação de ferramenta adequada de apoio à gestão e do dimensionamento da força de trabalho;
- maior precisão na medição do tempo de trabalho por atividade; e
- qualificação do estoque de processos e documentos em tramitação no Tribunal por complexidade e critérios de seletividade.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- especificação de requisitos, documentos e petição elaborada;
- cronograma de tecnologia da informação para desenvolvimento do processo e da complexidade elaborado;
- cadastro dos critérios de complexidade no SGAP (manuais e automáticos) realizado;
- controle de permissões do DFT elaborado;
- definição dos níveis de complexidade para cada regra (nos quais é informada a base inicial da quantidade de dias para cada nível) realizada;
- ajustes gerais na tela de distribuição de atividades no SGAP realizados;
- atividades para uma equipe no SGAP distribuídas;
- calculadora de complexidade na mesa de atividades (preenchimento dos critérios manuais e busca dos critérios automáticos do SGAP e do FOCUS) desenvolvida;
- critérios na conclusão da atividade pelo servidor para ajuste de complexidade atribuída à atividade conferidos; e
- funcionalidade para recalcular a complexidade atribuída às atividades na tela de cadastro de critérios baseado nas atividades já concluídas desenvolvida.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Aprimoramento do Módulo Edital do Sistema de Fiscalização dos Atos de Pessoal - FISCAP

Previsão de duração do projeto: 2020-2020

Objetivo: aprimorar a análise de editais no sistema FISCAP até dezembro de 2020.

Benefícios esperados:

- coleta de dados mais assertiva;
- padronização da análise de editais;
- agilidade na análise de editais;
- eficiência na coleta de dados;



- segurança jurídica para os agentes internos e externos envolvidos no exame de editais;
- definição de critérios de ponderação para as críticas apontadas no sistema;
- eficácia na seleção dos editais a serem autuados;
- maior integração entre Fiscap e Sigesp; e
- confiabilidade na manutenção dos dados coletados.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- não houve entregas em 2020.

Situação do projeto: projeto replanejado; em iniciação.

Monitoramento das Decisões

Esse projeto ainda não possui Termo de Abertura de Projeto — TAP — e, por isso, não tem definidos a duração, o objetivo e os benefícios.

PROGRAMA SIGESP

Automatização das Rubricas dos Exercícios Anteriores

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivo: adequar o Sigesp para o tratamento de dados de acordo com as regras de competência das despesas de pessoal da Secretaria da Receita Federal do Brasil, LRF (MDF) e Orçamento Anual, até o final de agosto de 2019.

Benefícios esperados:

- atendimento aos requisitos de elaboração do Relatório de Gestão Fiscal (RGF);
- maior precisão na apuração do índice de gastos com pessoal; e
- maior confiabilidade na classificação das despesas.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- homologação da automatização das rubricas da DEA/DIF no SIGESP realizada;
- análise de vulnerabilidade da automatização das rubricas da DEA/DIF realizada; e
- implantação da automatização das rubricas da DEA/DIF realizada.

Situação do projeto: finalizado.



Reestruturação Módulo Comunicação Administrativa

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivo: automatizar todo o fluxo de elaboração dos atos administrativos e sua publicação (atos da Presidência, da Diretoria-Geral e da Diretoria de Gestão de Pessoas).

Benefícios esperados:

- agilidade na elaboração dos atos;
- economia de papel;
- informatização e padronização dos procedimentos administrativos;
- maior segurança;
- eliminação de retrabalho, com melhor gestão dos pontos dos cargos e funções; e
- integração com o Diário Oficial de Contas – DOC.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- atos da Presidência desenvolvido.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Serviços Integrados de Saúde: Alerta de Licenças

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivo: desenvolver funcionalidades no Sigesp para gerenciamento e aprimoramento no controle das licenças médicas, até novembro de 2019.

Benefícios esperados:

- cumprimento de requisitos legais;
- realização de perícia obrigatória; e
- controle eficaz das licenças para tratamento de saúde.

Síntese da entrega realizada em 2020:

- não houve entregas em 2020.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.



Integração com o Sistema Integrado de Gestão Governamental (GRP)

Previsão de duração do projeto: 2018-2020

Objetivo: cumprir exigência legal do governo estadual e desenvolver novo leiaute da folha de pagamento do Sigesp, para integração à Solução Integrada de Gestão Governamental – GRP Minas.

Benefícios esperados:

- integração ao GRP Minas;
- eficiência, qualidade e menor custo na gestão estratégica dos processos;
- acesso a informações em tempo real; e
- segurança.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- levantamento das atividades necessárias para retomar o envio dos arquivos ao GRP realizado;
- adaptações para envio de arquivos de testes ao GRP realizadas;
- homologação e adaptações para envio de arquivos de testes ao GRP realizada;
- criação de novos arquivos de anulação (anulação de despesa paga e despesa pendente) realizada;
- implementação de regras que não estavam claras no leiaute do GRP realizada; e
- correções de *bugs* no código-fonte do SIGESP realizada.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Módulo eSocial

Previsão de duração do projeto: 2019-2020

Objetivos: cumprir exigência legal do governo federal; adequar a estrutura do banco de dados, adequar e implementar novos cadastros e rotinas internas nos módulos RH e folha de pagamento, criar rotina de extração de dados dentro dos leiautes e regras, controle do envio de remessas.

Benefícios esperados:

- envio de carga de dados automática para solicitações do eSocial e relatórios;
- exportação de informações do eSocial em arquivos XML;
- controle do envio de remessas; e



- solução *Web service* para integrar e fazer comunicações entre as aplicações de RH e folha de pagamento de pessoal e o governo federal.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- adequações do SIGESP à simplificação do eSocial realizadas.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Automatização dos Procedimentos da Folha de Pagamento⁶

Previsão de duração do projeto: 2020-2020

Objetivos: estruturar, padronizar e automatizar os procedimentos da folha de pagamento.

Benefícios esperados:

- agilidade nos procedimentos da folha de pagamento;
- redução da mão de obra para execução das atividades;
- eliminação do retrabalho; e
- padronização da execução dos procedimentos gerando maior confiabilidade.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- ♦ *camvas* do projeto elaborado e cadastrado;
- ♦ termo de abertura aprovado; e
- ♦ especificação de requisitos elaborada e aprovada.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

PROGRAMA REVISÃO NORMATIVA

Atualização de Atos Normativos do TCEMG

Previsão de duração do projeto: 2017-2020

Objetivo: examinar o conteúdo de cada ato normativo, num universo de aproximadamente 3.700 atos, e verificar o que for passível de alteração até dezembro de 2019.

Benefícios esperados:

- facilidade do acesso à norma atualizada;
- eliminação de divergências e repetição de norma;
- maior precisão na recuperação da informação;

⁶ O projeto Conciliação Automática da Folha de Pagamento foi incorporado ao projeto Automatização dos Relatórios -Folha de Pagamento, transformando-se no projeto Automatização dos Procedimentos da Folha de Pagamento.



- visualização fácil do texto original e do texto atualizado na mesma tela;
- agilidade na pesquisa com resultado imediato;
- atos atualizados;
- facilidade de pesquisa por parte do TCEMG e da sociedade;
- maior transparência da informação; e
- cumprimento da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Síntese das entregas realizadas em 2020:

- Aprovação, pelo colegiado do Pleno, da Instrução Normativa n. 01/2020, que revoga instruções normativas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais cujas matérias foram completamente regulamentadas por normas mais recentes.
- autuação do Assunto Administrativo – Ato Normativo n. 1.095.605 para atualização das Resoluções.

Situação do projeto: projeto replanejado; em andamento.

Além desses projetos, o Tribunal instituiu, por meio da Resolução n. 03/2020, o Programa de Inovação, que tem por objetivo estimular e apoiar a geração de ideias e de soluções inovadoras que tenham a finalidade de solucionar problemas, de agregar valor e de qualificar as atividades inerentes ao controle externo. Os pilares do Programa de Inovação do TCEMG são: implementação e gestão do Banco de Ideias em plataforma digital; implantação do Laboratório de Inovação do TCEMG; implementação de Programa de Mentoria; e realização de eventos de capacitação. O primeiro edital para seleção de mentores voluntários para o TCEMG foi publicado no dia 16 de novembro de 2020, disponível no *link*: <<https://www.tce.mg.gov.br/IMG/2020/edital%20mentores%20voluntarios.pdf>>.

Além disso, o Dia da Inovação Ada Lovelace foi celebrado em 2020. Em virtude da pandemia de Covid-19, o evento foi realizado de forma remota e transmitido pela TV TCE no *Youtube*. O vídeo pode ser acessado por meio do *link* <<https://www.youtube.com/watch?v=sabHPkARVaQ>>.

AÇÕES DE CONTROLE EXTERNO

As unidades técnicas, além de realizarem a análise de todos os processos a serem deliberados pela Corte de Contas, fazem a gestão de projetos estratégicos, bem como planejam e executam inúmeras ações de controle externo.

Objetivando aumentar a transparência sobre o Plano Anual de Fiscalização - PAF, tendo por base a Portaria n. 82/PRES./2019, que aprovou referido plano para o exercício de 2020, passou-se a dar publicidade ao resumo dos quantitativos das atividades de fiscalização. Com a pandemia de Covid-19, foi necessária profunda revisão das ações antes planejadas e, nesse contexto, a Portaria n. 51/PRES./2020 aprovou as alterações propostas, nos seguintes termos:



Quantitativo publicado no Anexo da Portaria n. 51/PRES./2020

Instrumento de fiscalização	Inicialmente planejado	Incluído	Excluído	PAF replanejado
Acompanhamento	2	8	--	10
Auditoria de conformidade	47	16	21 ⁷	42 ⁸
Auditoria financeira	2	1	--	3
Auditoria operacional	8	--	2	6
Inspeção	8	4	3	9
Levantamento	9	3	3	9
Monitoramento	39	5	11	33
Requisição de Informação	--	2	--	2
TOTAL	115	39	40⁹	114¹⁰

Os critérios de aferição da execução do PAF seguiram os percentuais constantes do Plano Anual do Tribunal, sendo 33% para a fase de planejamento, 33% para a fase de execução, 14% para a elaboração do relatório técnico e 20% para a revisão do relatório e encaminhamento para o setor responsável.

Ressalta-se que a verificação do percentual de execução do PAF é especialmente desafiadora em relação aos monitoramentos, pois tais instrumentos de fiscalização são impactados por fatores que estão fora da esfera de ação da equipe técnica, sobretudo atrasos nas deliberações a serem monitoradas. Dessa forma, consideramos mais adequado retirar do cômputo do percentual médio de cumprimento do PAF de 2020 um total de 7 (sete) monitoramentos que não puderam ser iniciados por circunstâncias alheiras à unidade técnica. Caso tais monitoramentos permanecessem no cálculo, teríamos que considerá-los como 100% cumpridos – já que as equipes fizeram tudo ao seu alcance para se planejar e estavam a postos para iniciar os trabalhos – ou como 0% cumpridos e, assim, eles impactariam o cumprimento das metas pactuadas sem refletir a realidade do esforço da equipe técnica. De toda forma, vale registrar que, mesmo que tais monitoramentos fossem considerados com 0% de execução no cálculo da apuração do cumprimento do PAF, o percentual de execução dos monitoramentos passaria de 96% para 76% e o percentual total passaria de 91% para 85%, o que não comprometeria o alcance da meta de 80% pactuada no PPAG.

⁷ Verifica-se erro material nessa célula. Apesar de ter constado da publicação desse quadro resumido das fiscalizações que foram excluídas 21 (vinte e uma) auditorias de conformidade, compulsando o documento completo com a consolidação das alterações realizadas no Plano Anual de Fiscalização de 2020, documento protocolizado sob o n. 6361211/2020, encaminhado para a Diretoria-Geral e para a Presidência por meio do Exp. 564/SCE/2020, verifica-se que foram excluídas 26 (vinte e seis) auditorias de conformidade.

⁸ Em razão da alteração do número de auditorias de conformidade excluídas, verifica-se a necessidade de retificar o número total de auditorias de conformidade no PAF replanejado de 42 (quarenta e dois) para 37 (trinta e sete), o número total de fiscalizações excluídas de 40 (quarenta) para 45 (quarenta e cinco) e o número total de fiscalizações de 114 (cento e quatorze) para 109 (cento e nove).

⁹ *Idem.*

¹⁰ *Idem.*



A síntese da aferição do cumprimento segue abaixo:

Ação de fiscalização	PAF 2020 replanejado pós-pandemia	Desconsideradas do cálculo	Total	Percentual de cumprimento
Acompanhamento	10	--	10	65%
Auditoria de conformidade	37	--	37	95%
Auditoria financeira	3	--	3	33%
Auditoria operacional	6	--	6	98%
Inspeção	9	--	9	97%
Levantamento	9	--	9	98%
Monitoramento	33	7	26	96%
Requisição de Informações	2	--	2	90%
TOTAL	109	7	102	91%

Registra-se, por fim, que foram desenvolvidas ações de fiscalização em todas as macrorregiões do Estado, conforme pactuado no PPAG, merecendo destaque o acompanhamento realizado para verificar a conformidade da transparência relativa à pandemia, que analisou os portais dos 853 (oitocentos e cinquenta e três) municípios e do Estado.

Em resumo, foi de 91% o percentual de cumprimento das ações de controle externo realizadas pela área técnica do Tribunal em 2020, após o replanejamento decorrente da pandemia da Covid-19, sendo cumpridas as metas estipuladas no PPAG de 80% de execução do PAF e de realização de fiscalizações em 100% das macrorregiões do Estado, conforme documento protocolizado sob o n. 9000012700/2021.

Dentre essas ações de fiscalização, merece destaque o levantamento com o objetivo de conhecer a estrutura, a organização e o funcionamento dos controles e da gestão de risco da atividade minerária no Estado de Minas Gerais (relatório autuado sob o n. 1.095.451).

Merecem destaque, também, as auditorias operacionais realizadas com o objetivo de avaliar as ações do Estado de Minas Gerais e de nove municípios mineiros para o enfrentamento da violência contra a mulher (como exemplo, citem-se processo n. 1.095.283 – Estado e processo n. 1.095.468 – Patos de Minas).

Interessante evidenciar também o levantamento envolvendo o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – Fundeb, para conhecer o funcionamento e gestão do Fundo no âmbito do Estado de Minas Gerais e, ainda, avaliar a viabilidade da realização de uma futura ação de controle por parte do TCEMG.



Outra ação relevante foi a fiscalização envolvendo recursos do Fundeb e do ICMS, em razão de acordo celebrado entre o Governo do Estado de Minas Gerais e a Associação Mineira de Municípios – AMM.

Ressalte-se ainda a conclusão da auditoria operacional (processo n. 1.084.566) realizada na Secretaria de Estado de Administração Prisional/Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública, objetivando avaliar a celebração, a execução e a gestão dos contratos de fornecimento de alimentação nos presídios.

Importante destacar também a auditoria operacional realizada na Empresa Municipal de Turismo de Belo Horizonte com o objetivo de verificar o sistema de governança, gestão de pessoas e mecanismos de controle (processo n. 1.095.358).

Relevantes ainda as auditorias realizadas em quatro institutos de previdência municipais com o objetivo de verificar a qualidade do banco de dados do fundo de previdência, a tempestividade dos recolhimentos das contribuições previdenciárias do ente e do segurado, a regularidade dos termos de parcelamento, a observância do limite da taxa de administração, a atuação do conselho administrativo, a verificação da realização do termo de compensação previdenciária e das aplicações financeiras, entre outros (como exemplo, processo n. 1.088.939 – Pouso Alegre IPREM).

Por fim, citem-se as auditorias realizadas com o objetivo de examinar a regularidade da aplicação dos recursos do precatório judicial pago pela União, no exercício de 2017, decorrente da complementação dos recursos do Fundef (processo n. 1.095.495 – Cabeceira Grande e processo n. 1.095.561 – Tocantins).

Ressalte-se também que as ações de fiscalização são fundamentais para o alcance dos Objetivos do Desenvolvimento Sustentável - ODS. Por meio delas, podem ser verificados os resultados de políticas públicas, as aquisições realizadas com recursos públicos, a aplicação dos índices constitucionais em serviços públicos essenciais, a efetividade da gestão, e os orçamentos públicos destinados para diversas finalidades que atendem ao esperado na Agenda 2030.

Como exemplo, podem ser citadas as ações dos projetos estratégicos **Sob Controle e Receitas Públicas Municipais**, que continuaram tendo destaque em 2020. Pautados, respectivamente, na efetividade do controle interno do jurisdicionado e na eficácia do acompanhamento das receitas públicas para melhorar as condições da gestão pública municipal, os projetos se alinham às metas de capacitação, cooperação e melhoria na arrecadação de receitas previstas no documento internacional da Organização das Nações Unidas – ONU.

Salientam-se, além disso, os estudos técnicos realizados por grupos formalmente instituídos, que possibilitam, gradualmente, a inovação e a melhoria dos processos de trabalho e da qualidade das análises e atividades técnicas.

Nos relatórios de atividades elaborados e encaminhados à Assembleia Legislativa de Minas Gerais trimestral e anualmente, é possível ter acesso a informações mais detalhadas acerca



das ações de controle externo realizadas em 2020. Esses relatórios estão disponíveis na *internet* e podem ser acessados por meio do endereço eletrônico:

<https://www.tce.mg.gov.br/index.asp?cod_secao=8I&tipo=1&url=&cod_secao_menu=5O>.

A atuação do Controle Externo em tempos de pandemia de Covid-19

A Presidência, por meio da Portaria n. 23/PRES./2020, instituiu o Comitê de Coordenação das Ações de Acompanhamento das Medidas de Combate à Pandemia da Covid-19 adotadas pelo Estado e pelos Municípios, ao qual foram conferidas as atribuições de estabelecer diretrizes para as ações de acompanhamento das medidas de combate à pandemia adotadas pelo Estado e pelos Municípios de Minas Gerais, e de planejar as ações de orientação aos jurisdicionados, com o apoio da Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo.

Com o intuito de garantir entregas eficazes e tempestivas às demandas relacionadas ao combate da pandemia da Covid-19, 93 (noventa e três) servidores e colaboradores foram divididos em equipes multidisciplinares, distribuídos em 9 (nove) grupos de trabalho.

Foram instituídos grupos para trabalhar com a emissão de orientações e com a realização de acompanhamentos, considerando os eixos temáticos principais:

- gestão financeira e orçamentária, prestação de contas e LRF;
- conformidade e desempenho das aquisições de bens e serviços;
- gestão de pessoal; e
- transparência.

Além desses, foi instituído um grupo de apoio aos demais, para gestão e distribuição do fluxo de demandas, padronizações dos processos de trabalho e orientações aos jurisdicionados sobre o funcionamento do TCEMG, além de outros assuntos não incluídos nas competências dos demais grupos de trabalho.

O Comitê promoveu, conjuntamente com a Diretoria de Tecnologia da Informação desta Corte, o desenvolvimento do *hotsite* <<https://www.tce.mg.gov.br/covid/>>, disponibilizado no portal do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais ao final do mês de abril. Nesse ambiente, os gestores públicos e os cidadãos têm livre acesso aos normativos, às orientações expedidas pelo TCEMG, por outros órgãos de controle e pela Ação Integrada da Rede de Controle e Combate à Corrupção (ARCCO), bem como encontram indicações de sites de outros órgãos e instituições, tais como do governo federal, do Instituto Rui Barbosa (IRB) e do Webnar IBRAOP, que disponibilizam informações relevantes sobre logística pública no combate à Covid-19, manuais e cursos a distância para gestores públicos, obras e serviços de engenharia em tempos de pandemia, dentre outros materiais instrutivos.

Além disso, o *hotsite* oferece um formulário para os gestores municipais preencherem com dados sobre as contratações e as aquisições relacionadas ao combate à Covid-19, além de ter



um *link* para o “Fale com o TCE”, um canal para envio de dúvidas e questionamentos relacionados à pandemia.

A partir do formulário criado para o recebimento imediato dos dados com as aquisições realizadas no enfrentamento da pandemia, o TCEMG estruturou uma importante plataforma de transparência dos gastos realizados em todo o Estado. Com isso, potencializamos o exercício do controle social e de todos os órgãos de controle no Estado visando a garantia do bom uso dos recursos públicos em benefício da sociedade.

Foram elaborados *dashboards* disponibilizados no *hotsite*, contendo lista de contratações informadas pelos municípios; demonstrativos de despesas dos municípios; demonstrativo de despesas do Estado; demonstrativo de repasses para municípios; e decretos de calamidade ratificados pela ALMG.

Com base no formulário de contratações e aquisições do *hotsite* Covid-19, com informações alimentadas diretamente pelos jurisdicionados, o TCEMG, até o dia 15/12/2020, recebeu informações de 23.276 (vinte e três mil, duzentos e setenta e seis) aquisições de diversos municípios, correspondentes a R\$3.316.384.900,89 (três bilhões, trezentos e dezesseis milhões, trezentos e oitenta e quatro mil, novecentos reais e oitenta e nove centavos) de gastos realizados.

Além desses dados, apurou-se no Painel Covid-19 do *hotsite* que o Governo do Estado de Minas Gerais empenhou, até 2/12/2020, a soma de R\$1.904.775.641,55 (um bilhão, novecentos e quatro milhões, setecentos e setenta e cinco mil, seiscentos e quarenta e um reais e cinquenta e cinco centavos), considerados os empenhos dos projetos descritos na Lei n. 23.632/2020 e outros processos de compra cujos objetos mencionam o enfrentamento da Covid-19.

Os grupos de orientação, instituídos pela Portaria n. 01/SCE/2020, receberam e responderam demandas por meio do Fale com o TCE (CRTCE), Central de Relacionamento com o Jurisdicionado (CRJ), Ouvidoria e Protocolo, conforme detalhamento abaixo, atualizado até o final de novembro:

Período	Número de demandas recebidas e respondidas por tema					
	Gestão Financeira e Orçamentária	Aquisições	Gestão de Pessoal	Outros temas (grupo de apoio)	Portal Covid-19	TOTAL
Abr - Nov 2020						
Demandas recebidas	130	39	67	42	109	387
Respostas concluídas	126	39	65	42	109	381
Respostas publicadas no <i>site</i>	39	22	15	0	9	85



Com base nas respostas concluídas e nos estudos e pesquisas, em atuação preventiva, foram elaborados 11 (onze) ofícios-circulares do Presidente, destinados aos jurisdicionados, contendo orientações gerais sobre a legislação editada durante a pandemia para o combate à Covid-19, bem como orientação e nota técnica em conjunto com os demais integrantes da Ação Integrada da Rede de Controle e Combate à Corrupção de Minas Gerais – ARCCO/MG.

Houve, ainda, a deliberação pelo Tribunal Pleno e publicação dos pareceres das Consultas n. 1.092.501, 1.092.248, 1.088.930, 1.092.268, 1.092.369 e 1.092.376, para as quais foram realizadas análises técnicas pelos grupos de orientação.

Os grupos de acompanhamento, instituídos pelas Portarias n. 2, 5, 6, 7 e 11/SCE/2020, ficaram responsáveis por desenvolver e implementar sistemática de controle concomitante relacionada aos temas para os quais foram designados, adotando como referência o Manual de Acompanhamento do Tribunal de Contas da União.

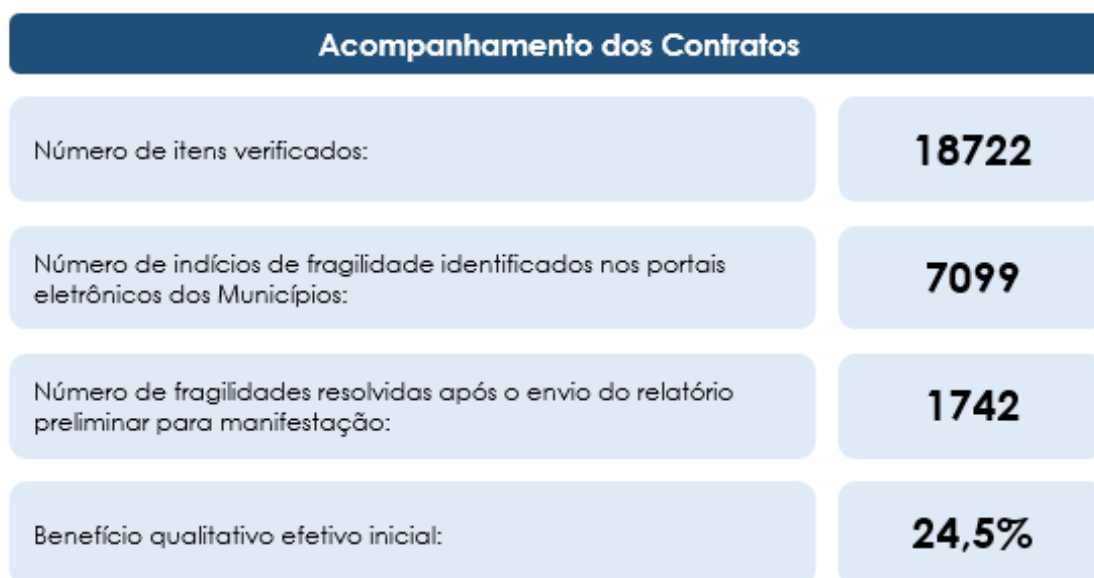
Seguem os dados atualizados até o dia 10/12/2020 do acompanhamento da conformidade das aquisições de bens e serviços pelo Estado e pelos municípios, extraídos da ferramenta Acompanhamento Covid-19:

Registros	Aquisições	Valor (R\$)	Órgãos Estaduais Abrangidos
Registros totais	1.517	91.562.961.270,50	41
Registros classificados e estruturados	1.066	10.102.944.389,51	39
Registros em análise	9	24.895.268,68	5
Registros com análise concluída	136	347.304.166,39	24

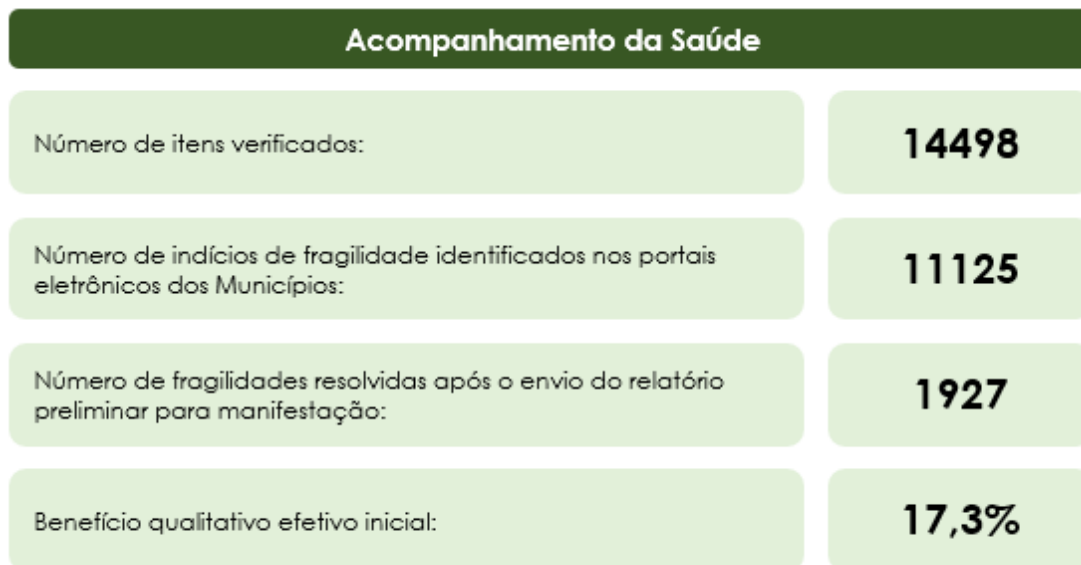


Registros	Aquisições	Valor (R\$)	Municípios Abrangidos
Registros totais ¹¹	46.624	965.070.106.560,07	859
Registros classificados e estruturados	7.111	1.781.459.917,58	587
Registros em análise	44	49.586.984,23	22
Registros com análise concluída	80	87.623.545,40	28

O acompanhamento da transparência das contratações da Covid-19 e da transparência da saúde, baseado nas metodologias da Transparência Internacional e da *Open Knowledge*, elaborou análises iniciais, enviadas às prefeituras, e, após, foram feitas reanálises, sendo possível constatar a resolutividade do trabalho, pois muitos indícios de irregularidade foram sanados na fase de manifestação, conforme os dados abaixo:



¹¹ É importante ressaltar que, dada a multiplicidade de fontes de informação que compõem o banco de dados das aquisições Covid-19, os valores referentes aos municípios na tabela acima estão superestimados, uma vez que diferentes fontes de informação contêm registros de um mesmo município, acarretando duplicidade de registros e, desta forma, valores superiores aos realmente contratados. Problema semelhante ocorre com o número de municípios, que apresenta 859 no total, seis a mais que a quantidade do Estado, o que se explica por diferentes grafias para o mesmo município nas diferentes fontes de informação (por exemplo: Brasópolis e Brazópolis).



O acompanhamento das aquisições de bens e serviços avaliou o desempenho das medidas de enfrentamento da pandemia adotadas pelo governo do Estado de Minas Gerais e pelos municípios mineiros mediante a elaboração de relatórios e a tomada das providências cabíveis quando identificadas irregularidades.

O acompanhamento da gestão financeira e orçamentária avaliou os controles orçamentários e financeiros aplicados sobre as contas municipais produzidas no período e as medidas adotadas para enfrentamento da pandemia em relação ao planejamento orçamentário para 2020, origem de recursos, gastos com saúde e assistência social, concessão de benefício tributário, suspensão de pagamento de dívidas com a União e com o Estado, realização de operações de crédito e transparência, tanto no âmbito estadual quanto no municipal.

O acompanhamento da gestão de pessoal analisou as contratações temporárias e os processos de seleção que os regulamentaram, realizados pelo Estado de Minas Gerais e pelos municípios, cujo motivador tenha sido o enfrentamento da pandemia da Covid-19. Foram levantados os seguintes dados atualizados até a data de 30/11/2020:

	Processos de seleção verificados	Contratos temporários verificados	Processos de seleção que possuem relação com a Covid-19	Contratos temporários que possuem relação direta com a Covid-19
Estado	40	10	40	10
Municípios	347	660 ¹²	145	373
Total	387	670	185	383

¹² Registre-se que se inclui no montante destacado o total de, aproximadamente, 100 contratações temporárias celebradas por determinado município e que chegaram ao conhecimento do grupo por meio de demanda apresentada à Ouvidoria deste Tribunal.



Durante os trabalhos de orientação e acompanhamento das medidas de combate à Covid-19, o Centro de Fiscalização Integrada e Inteligência – Suricato – desenvolveu diversas atividades estratégicas, entre elas a estruturação de banco de dados de aquisições, a atualização e consolidação da base de registros, checagem dos dados, elaboração de relatórios de conhecimento, estudos e análises baseadas em trilhas desenvolvidas, elaboração de matriz de priorização, elaboração e atualização de relatórios interativos e controle de duplicidades e redundâncias.

Por fim, importante não olvidar que foram realizadas atividades em parceria com outros órgãos em projetos de cooperação nacional e ação em redes de controle, quais sejam: “A educação não pode esperar”, com o IRB/CNPTC; “Pente fino das aquisições”, com a ARCCO/MG; irregularidades no auxílio federal às famílias de baixa renda, com a Controladoria-Geral da União – CGU – e com a Controladoria-Geral do Estado – CGE; cruzamentos de dados nacionais sobre aquisições de respiradores e testes, com a Rede Nacional de Informações Estratégicas para o Controle Externo – Infocontas; e Lei Aldir Blanc, com a CGE.

No que tange ao trabalho conjunto com a CGU e com a CGE de fiscalização de eventuais fraudes no cadastro de pessoas que receberam o auxílio de R\$600,00 (seiscentos reais) ou de R\$1.200,00 (mil e duzentos reais) do governo federal em Minas Gerais, em junho foi realizada, pela equipe do Suricato, a extração dos dados solicitados pela CGU, tendo sido encaminhado e depurado o resultado do cruzamento efetuado com a base de dados do governo federal pela equipe do Suricato; também foi assinada a Nota Técnica com a síntese do resultado do trabalho.

A TV Globo exibiu duas reportagens no dia 18/6/2020 sobre a ação, no Jornal Nacional e no MGTV. A matéria mostra um levantamento que identificou o pagamento irregular de auxílio emergencial a milhares de servidores públicos. O estudo checou os registros de pagamento do auxílio emergencial com as bases de pagamento de milhares de servidores públicos municipais, estaduais e federais.

De acordo com o levantamento, em Minas Gerais, duas parcelas do auxílio emergencial foram liberadas de forma irregular para mais de 16 mil servidores. “Muitos receberam o dinheiro de forma automática porque estavam legalmente cadastrados no Bolsa-Família ou no Cadastro Único para Programas Sociais (CadÚnico)”, explicou a reportagem. A Diretora da Superintendência de Controle Externo do TCEMG, Flávia Alice Dias Lopes, responsável por supervisionar o trabalho técnico de fiscalização do Tribunal de Contas, concedeu entrevista à TV Globo.



Outras ações relevantes foram as articuladas pela InfoContas. Foi constituída pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil – ATRICON, por meio da Portaria n. 04/2020, uma comissão encarregada da elaboração, proposição e execução de um plano de trabalho conjunto entre os Tribunais de Contas brasileiros para produção de conhecimentos específicos referentes ao tema “aquisição de equipamentos médicos diante da pandemia de coronavírus”, com vistas a ampliar a eficiência e a efetividade das ações de controle externo (especificamente a aquisição de respiradores e testes).

Em síntese, a unidade de informação estratégica de cada Tribunal de Contas executou procedimentos padronizados (definidos na fase de planejamento) com o objetivo de levantar informações/dados, que foram remetidos (via Laboratório de Informações de Controle – Labcontas) para formar uma base consolidada nacional referente às aquisições no âmbito da pandemia do novo coronavírus. No âmbito desta Corte, esta etapa foi executada pelo Suricato.

Na sequência, a comissão constituída irá aplicar tipologias com o objetivo de gerar informações estratégicas, que serão disponibilizadas para a ATRICON e remetidas para cada Tribunal de Contas.

Por fim, cabe ressaltar o projeto “A educação não pode esperar”, realizado em conjunto com outros Tribunais de Contas, com o IEDE - Interdisciplinaridade e Evidências no Debate Educacional e com o Instituto Rui Barbosa — IRB —, conforme o Termo de Cooperação Técnica n. 02/2020, que envolveu, no Estado de Minas Gerais, a elaboração e aplicação de questionários e a realização de entrevistas, via telefônica, com os secretários de educação de doze municípios mineiros e com a secretaria da rede estadual de educação.

As informações colhidas foram encaminhadas ao IEDE e, com base nas respostas obtidas, foi elaborado, pelos técnicos do TCEMG e de outros Tribunais, um relatório com recomendações pertinentes à educação nos estados. Foram identificadas as práticas pedagógicas utilizadas durante o período de suspensão das aulas presenciais, como o



monitoramento de acesso às atividades e plataformas, os principais desafios à adaptação às atividades não presenciais e as expectativas em relação à aprendizagem dos alunos. As estratégias para possibilitar melhor aprendizagem no período foram mapeadas e estudadas e foram aferidas a atuação e a formação dos professores. Também foram tabuladas e sugeridas orientações aos responsáveis pelos estudantes quanto ao planejamento da distribuição de alimentos ou *vouchers* aos estudantes, estudos para a volta às aulas presenciais e o levantamento das principais dúvidas das redes de ensino, perante o trabalho remoto.

Foi uma grande iniciativa destinada a minimizar os impactos no ensino provocados pelas ações de enfrentamento da Covid-19. O projeto “A educação não pode esperar” ofereceu recomendações e sugestões aos Tribunais de Contas brasileiros para apoiar a atuação dos gestores e dos profissionais da educação, proporcionando grande benefício à qualidade do ensino remoto.

Por último, realizou-se ação de fiscalização em parceria com a Controladoria-Geral do Estado, nos termos do Acordo de Cooperação Técnica n. 06/2016, a fim de contribuir na identificação de possíveis servidores e empregados públicos vinculados a entidades da administração pública direta ou indireta estadual e municipal, beneficiários de recursos relativos à Lei Aldir Blanc, cujo recebimento é vedado nos editais disponíveis no sítio eletrônico da Secretaria de Estado de Cultura e Turismo.

RELACIONAMENTO COM A SOCIEDADE

O Tribunal de Contas mantém um canal direto com a sociedade e, em 2020, ampliou consideravelmente essa comunicação por meio da TV TCE, principalmente devido ao isolamento social ocasionado pela pandemia do novo coronavírus, que obrigou a todos a adaptar-se à comunicação *on-line*. Um dos eventos que deu visibilidade ao canal do órgão no *YouTube* foi a série de *webnários* denominada “O Tribunal do Futuro”. Com eles, o TCEMG conseguiu atingir diferentes públicos e finalizou o ano com mais de 4.000 (quatro mil) inscritos. Além disso, disponibilizou diversas notícias e reportagens sobre as ações e decisões do Tribunal, além da transmissão das 85 (oitenta e cinco) sessões realizadas no ano.

O TCEMG realizou uma série de eventos *on-line* e, por meio do TCE Notícias, divulgou os eventos promovidos ao longo do ano, como o projeto “Prefeito Ciente, Município Eficiente”, além de importantes ações de controle externo, como monitoramento de auditoria operacional na educação.

Em prol do direito de acesso à informação e alinhado com o objetivo estratégico de “fomentar o controle social e a participação da sociedade nas ações de controle externo”, foram disponibilizados dados e informações atualizados periodicamente no Portal da Transparência - <<https://transparencia.tce.mg.gov.br/#/>>.

Continuaram disponíveis, ainda, os canais de diálogo com a sociedade listados abaixo. Vale ressaltar que, em 2020, foi criado ainda o *Instagram* oficial do TCEMG, por meio do qual foram divulgadas ações relevantes.



- Site do TCEMG: <www.tce.mg.gov.br>
- Redes sociais:
 - Facebook: @TCEMGoficial
 - Twitter: @tcemg
 - LinkedIn: <<https://www.linkedin.com/company/tcemg>>
 - Flickr: <<https://www.flickr.com/tcemg>>
 - Instagram: @tcemgoficial
- Telefone: (31) 3348-2111
- Presencialmente: no endereço Avenida Raja Gabaglia, 1.315, bairro Luxemburgo, em Belo Horizonte, Minas Gerais, em dias úteis, das 8h às 18h¹³.

Foram 1.465.000 (um milhão, quatrocentos e sessenta e cinco mil) acessos ao portal <www.tce.mg.gov.br>, sendo que 350.229 (trezentos e cinquenta mil, duzentos e vinte e nove) usuários acessaram o portal com IP único. Além disso, os atendimentos da Central de Relacionamento com o TCEMG – CRTCE – e do Fale com TCE totalizaram 3.882 (três mil, oitocentas e oitenta e duas) solicitações em 2020.

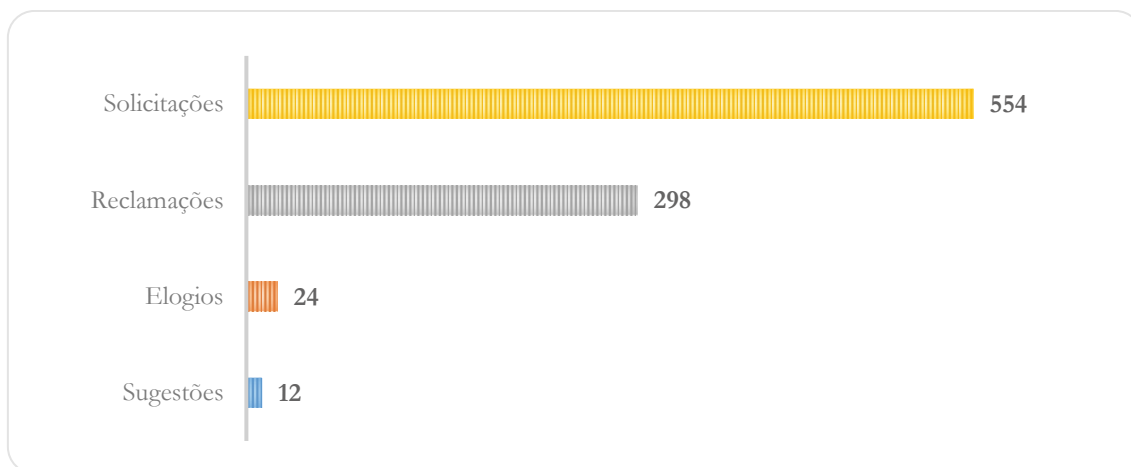
Atento à sua participação no mundo digital, o Tribunal incrementou sua influência nas mídias sociais. A recém-criada conta do Instagram já tem 1.679 (mil, seiscentos e setenta e nove) seguidores, e a do *Twitter*, 4.290 (quatro mil, duzentos e noventa). Na sua *Fan Page do Facebook*, o número de inscritos chegou a 14.442 (quatorze mil, quatrocentos e quarenta e dois).

Por sua vez, a Ouvidoria do Tribunal recebeu 888 (oitocentas e oitenta e oito) sugestões de aprimoramento, críticas, reclamações ou informações a respeito de serviços prestados pelo Tribunal. Os gráficos 4, 5, 6, 7, 8 e 9 registram as características das manifestações recebidas, como origem, assunto e situação:

¹³ Em virtude da pandemia do novo coronavírus e, como consequência, das medidas de isolamento social, os dias e horários de funcionamento do TCEMG, em 2020, sofreram alterações, sempre informadas por meio do Diário Oficial de Contas – DOC –.

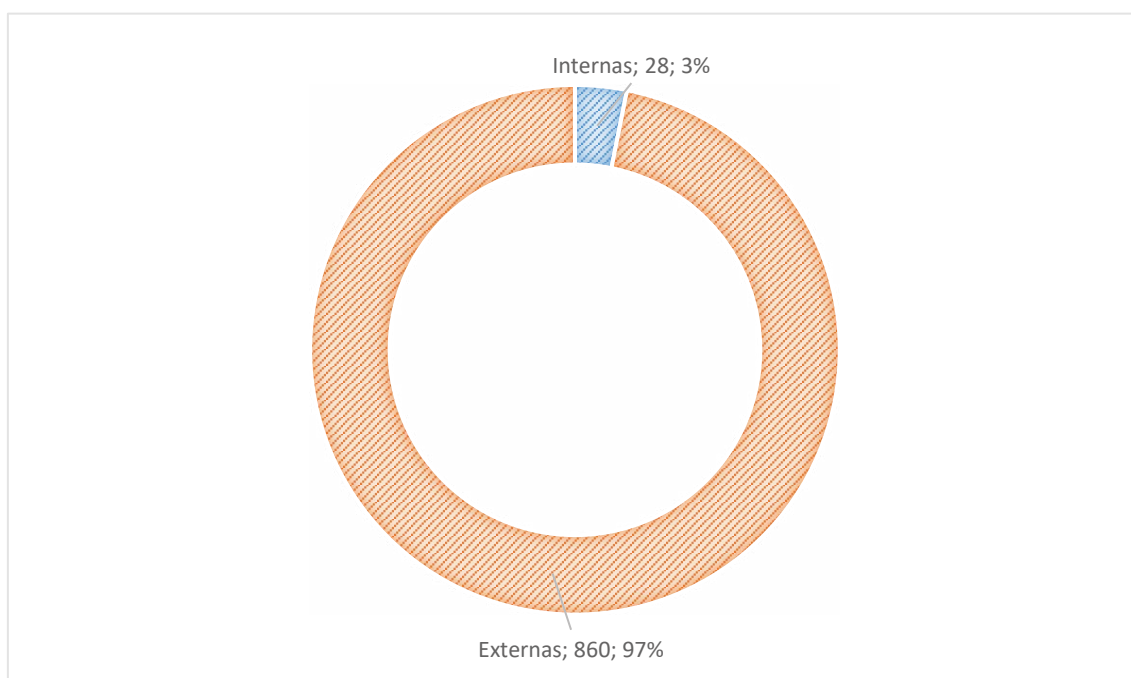


Gráfico 4 - Manifestações Recebidas



Fonte: Relatório Estatístico do Exercício de 2020.

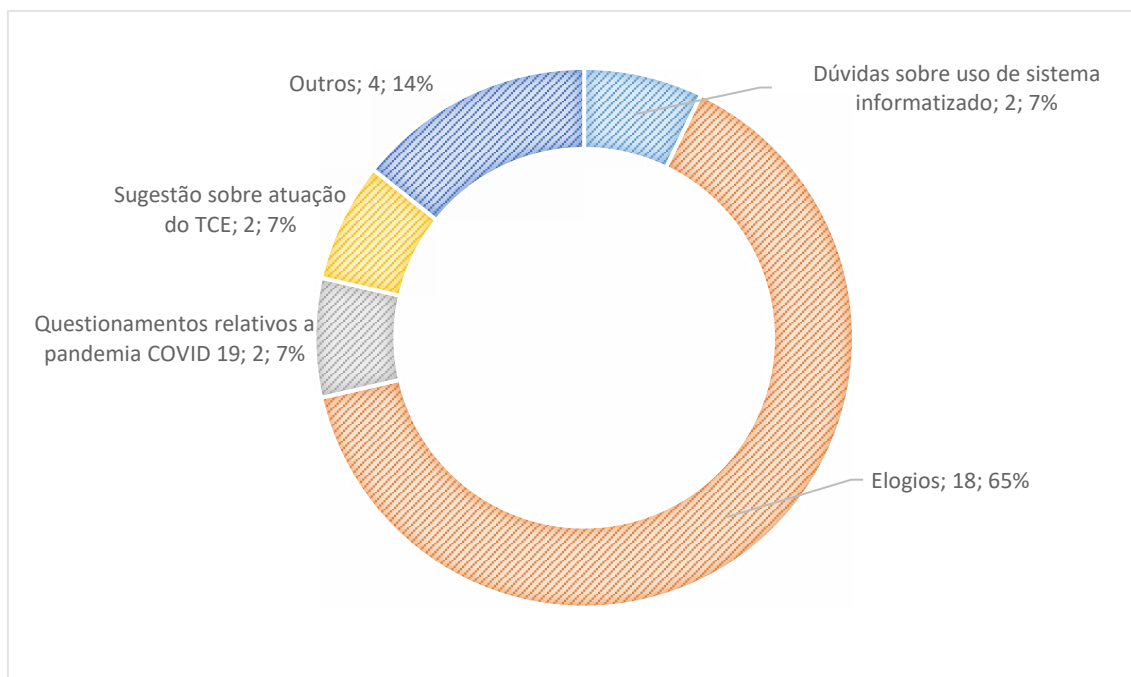
Gráfico 5 - Origem das demandas



Fonte: Relatório Estatístico do Exercício de 2020.

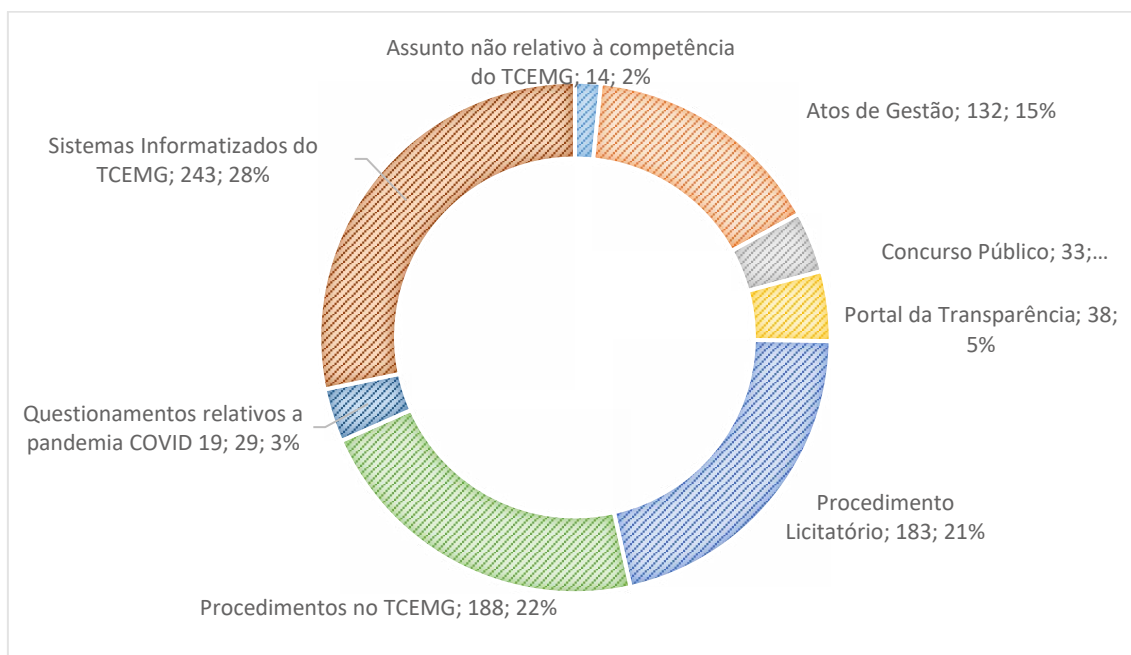


Gráfico 6 - Assuntos demandas internas



Fonte: Relatório Estatístico do Exercício de 2020.

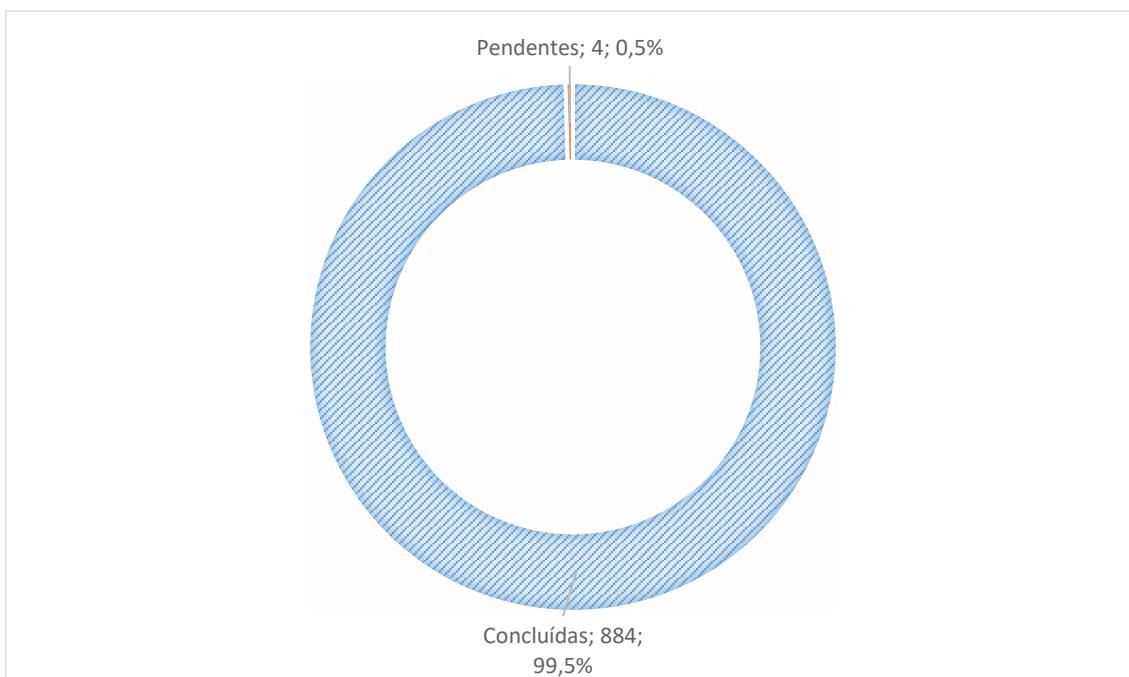
Gráfico 7 - Assuntos demandas externas



Fonte: Relatório Estatístico do Exercício de 2020.

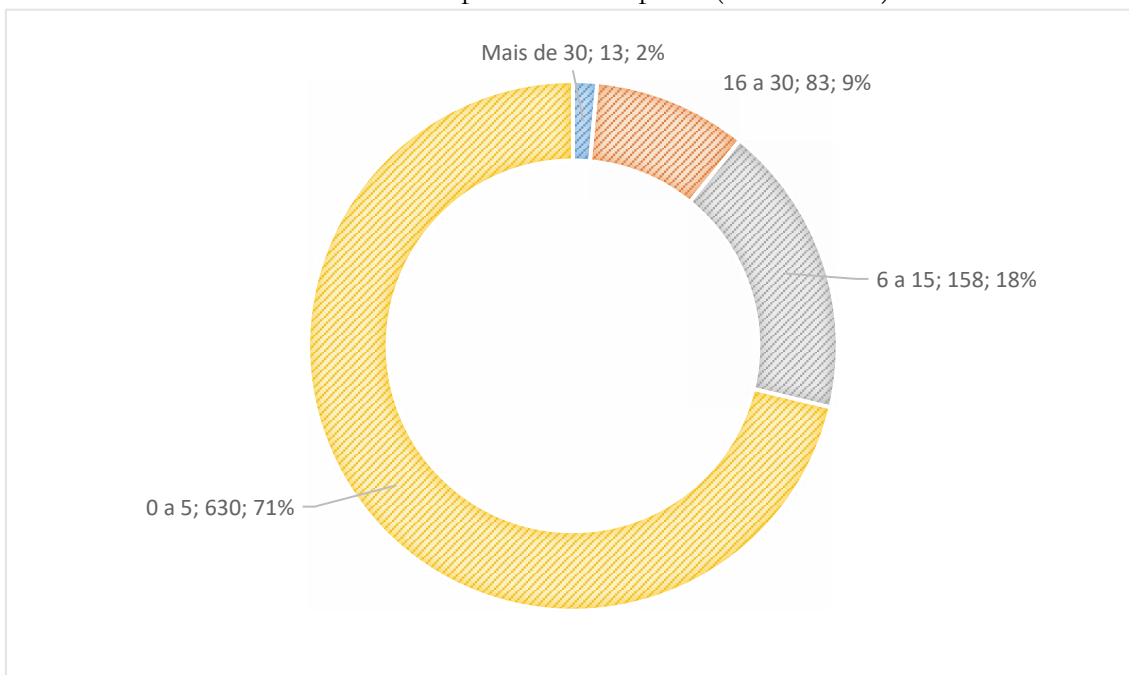


Gráfico 8 - Situação das demandas



Fonte: Relatório Estatístico do Exercício de 2020.

Gráfico 9 - Tempo total de resposta (em dias úteis)



Fonte: Relatório Estatístico do Exercício de 2020.



Outros dados referentes ao atendimento ao cidadão realizado pela Ouvidoria, além de notícias sobre temas referentes ao controle social, à transparência, à ética e à divulgação da atuação do TCEMG, e, ainda, orientação ao cidadão acerca de como formular consultas e como apresentar denúncias podem ser acessados no endereço <<https://ouvidoria.tce.mg.gov.br/>>.

Na Carta de Serviços ao Usuário do TCEMG, disponível no endereço <http://www.tce.mg.gov.br/IMG/Comissao%20de%20Publicacoes/Carta_Servicos_Cidadao_25022019.pdf>, é possível conhecer todos os serviços disponibilizados pelo TCEMG aos servidores, aos jurisdicionados e à sociedade em geral.

PARCERIAS

A fim de aprimorar o controle externo, o TCEMG realizou, em 2020, vinte parcerias com diferentes órgãos e instituições, tais como Fundação João Pinheiro, Tribunal de Justiça do Estado de Minas Gerais, Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão, Secretaria de Estado de Fazenda, Secretaria Municipal de Saúde de Belo Horizonte, Agência Brasileira de Inteligência, Caixa Econômica Federal, Tribunal Regional Eleitoral de Minas Gerais, dentre outras. Essas parcerias foram celebradas por meio de diferentes instrumentos, tendo como um dos objetos principais a disponibilização de acesso mútuo às informações públicas constantes em seus bancos de dados, ou seja, intercâmbio de dados e informações. Maiores detalhes sobre essas parcerias podem ser acessados nos relatórios de atividades relativos ao exercício, disponíveis na *internet*, pelo *link*:

<https://www.tce.mg.gov.br/index.asp?cod_secao=8I&tipo=1&url=&cod_secao_menu=5O>.

ESCOLA DE CONTAS

A Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo, instituída pela Resolução n. 05/1994, tem, como missão, promover, por meio de ações de capacitação, o desenvolvimento profissional dos servidores do TCEMG, bem como a difusão do conhecimento aos agentes públicos municipais e estaduais (jurisdicionados), além de contribuir para o controle social e a efetividade do controle externo da gestão dos recursos públicos.

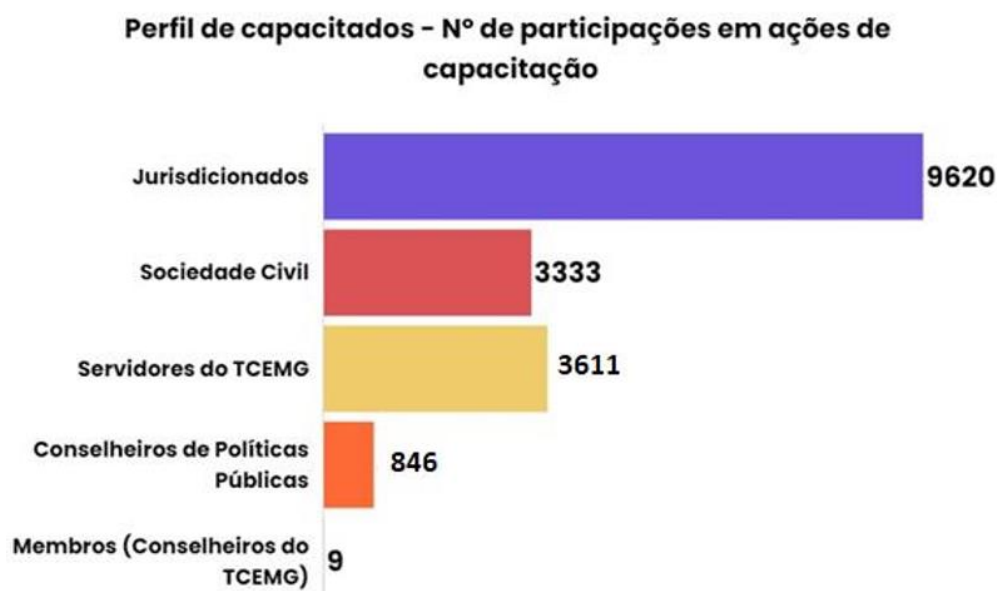
A gestão 2019/2020 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais teve, como um de seus pilares, o fortalecimento de seu papel pedagógico. Como parte desse esforço, no âmbito do projeto “A Escola na Formação para Excelência na Gestão”, a Escola de Contas foi totalmente reestruturada e teve suas instalações modernizadas, para apoiar a concretização desse compromisso do Tribunal com a capacitação de qualidade dos servidores e jurisdicionados.

Além dessas melhorias na infraestrutura técnico-operacional da Escola, o Tribunal também implantou um Núcleo de Educação a Distância (NEAD), para atender a necessidade de cursos no formato de ensino a distância demandado pelo serviço público mineiro. O Núcleo



foi equipado com recursos modernos de iluminação, gravação, sonorização, produção e montagem para o desenvolvimento de atividades pedagógicas em ambiente virtual e a gravação de vídeo-aulas. Além disso, o Laboratório de Informática da Escola de Contas recebeu uma reforma completa, com novo espaço, equipamentos e computadores de última geração e mobiliário adequado às demandas atuais.

No ano de 2020, assim como em anos anteriores, a Escola de Contas buscou o fortalecimento das parcerias e a realização de eventos em conjunto com várias instituições. Em seu grande desafio de difundir o conhecimento técnico aos públicos interno e externo, a Escola de Contas desenvolveu e apoiou 47 (quarenta e sete) ações educacionais nas modalidades presencial e a distância, capacitando um total de 17.419 (dezessete mil, quatrocentas e dezenove) pessoas, dentre servidores e membros do TCEMG, jurisdicionados e sociedade civil. Na imagem abaixo, pode-se verificar o perfil dos capacitados:



Além disso, de forma inédita no país, a Escola de Contas ofertou, em 2020, o curso de pós-graduação na modalidade totalmente a distância. Com início em fevereiro, a aula inaugural recebeu os 51 (cinquenta e um) alunos das duas turmas, na sede do TCEMG. Por ser ofertado a distância, as aulas não precisaram ser interrompidas e, da carga horária total de 360 (trezentos e sessenta) horas/aula previstas, até o mês de dezembro os alunos já haviam concluído 336 (trezentos e trinta e seis) horas/aula. O curso tem conclusão prevista para fevereiro de 2021.

A Escola de Contas iniciou também, em fevereiro de 2020, uma nova turma do curso de pós-graduação *lato sensu* em Finanças Públicas, composta por servidores efetivos e terceirizados do TCEMG e colaboradores de órgãos parceiros. Contudo, as aulas precisaram ser interrompidas devido à pandemia da Covid-19, tendo sido retomadas de forma remota



em agosto de 2020. Foram lecionadas 256 (duzentas e cinquenta e seis) horas/aula das 432 (quatrocentos e trinta e duas) horas/aula previstas para o curso.

Três disciplinas foram disponibilizadas de forma isolada para os alunos regularmente matriculados no curso de pós-graduação e para servidores e funcionários que delas desejassem participar. São elas: Gestão do conhecimento, governança e qualidade de dados – 12 (doze) horas/aula; Estatística descritiva e criação de indicadores de desempenho – 16 (dezesesseis) horas/aula; e Processo de contas - 16 (dezesesseis) horas/aula.

Dentre os eventos realizados pela Escola de Contas, destacam-se os encontros técnicos. A primeira edição dos encontros ocorreu de forma presencial, no Município de Guaxupé; porém, com o início da pandemia do novo coronavírus, foi necessário desenvolver os demais eventos virtualmente, para que essa importante ação de capacitação que conta com grande adesão dos municípios jurisdicionados não fosse interrompida.

Dessa forma, no mês de junho, a Escola de Contas promoveu o Encontro Técnico Virtual TCEMG e os Municípios, com o tema “A atuação do controle em tempos de pandemia”. O evento certificou ao todo 5.089 (cinco mil e oitenta e nove) pessoas e alcançou um total de 570¹⁴ (quinhentos e setenta) municípios mineiros, atingindo sozinho quase a mesma quantidade de municípios que as ações de capacitação da Escola de Contas atingiram em 2019.

Além da participação em diversos projetos da Instituição, a Escola de Contas atuou na consolidação do programa “Na Ponta do Lápis”¹⁵. Contudo, em decorrência da pandemia, as escolas ficaram fechadas, o que impactou profundamente o uso do aplicativo¹⁶ pela comunidade e as ações de divulgação. Considerando que o principal desafio do programa é garantir que o aplicativo seja conhecido e utilizado por toda a população, para alcançar esse objetivo, a equipe da Escola de Contas participa de eventos internos e externos de vários órgãos de diferentes estados e municípios, potencializando assim os resultados, tendo atingido, em 2020, a marca de 5.692 (cinco mil, seiscentos e noventa e duas) pessoas.

Merece destaque, também, a participação da Escola de Contas no XXV Congresso Internacional do *Centro Latinoamericano de Administración para el Desarrollo* (CLAD), realizado em Portugal, apresentando a palestra “Na Ponta do Lápis: tecnologia a serviço da sociedade”.

De grande importância também foi o Encontro de Conselheiros de Educação como parte do programa “Na Ponta do Lápis”, constituído de ações integradas de controle, visando ao fomento do controle social em cooperação com os gestores públicos. Esse Encontro, que

¹⁴ Esse número corresponde à quantidade de municípios que estiveram presentes nos encontros técnicos, excluindo-se repetições de municípios que estiveram presentes em mais de um encontro.

¹⁵ O Programa “Na Ponta do Lápis” foi desenvolvido durante os anos de 2017 e 2018 pelo TCEMG. Trata-se de um conjunto de ações articuladas, de caráter notadamente orientador e pedagógico, para o acompanhamento de gastos e resultados referentes às metas e às estratégias propostas pelos Planos de Educação, Municipal e Estadual, elaborados à luz do Plano Nacional de Educação – PNE.

¹⁶ Este aplicativo tem o objetivo de aproximar a comunidade escolar dos gestores da educação pública, buscando soluções para os problemas do cotidiano nas unidades de ensino. Por meio dele, alunos, professores, funcionários e o cidadão em geral poderão responder questionários sobre a qualidade do serviço prestado pelas escolas públicas. Há perguntas sobre banheiros, biblioteca, laboratórios, material didático, quadras esportivas, refeitório, sala de informática, sala de aula e segurança.



acontece desde 2018, em 2020 teve sua terceira edição realizada de forma virtual. O evento contou com participantes de todos os estados brasileiros e atingiu 240 (duzentos e quarenta) municípios mineiros. Ao todo, 967 (novecentos e sessenta e sete) pessoas foram certificadas e o vídeo do evento, que pode ser acessado por meio do *link* <<https://www.youtube.com/watch?v=RwpIbVdzuAo>>, já conta com 2.681 (duas mil, seiscentos e oitenta e uma) visualizações no canal do TCEMG no *Youtube*. As atividades descritas favoreceram sobremaneira o alcance do objetivo de contribuir para a formação de membros dos conselhos de educação, fortalecendo-os na perspectiva de consolidar a gestão democrática da educação.

A Escola de Contas também preza pela participação em diferentes grupos que discutem o tema da educação e, por isso, possui cadeira cativa no Fórum Municipal Permanente de Educação de Belo Horizonte¹⁷, bem como integra o Comitê Técnico de Educação¹⁸ do Instituto Rui Barbosa – CTE-IRB – e o Projeto Integrar¹⁹ da Organização para a Cooperação e Desenvolvimento Econômico – OCDE.

Com relação ao desenvolvimento dos servidores, a Escola de Contas, em parceria com a Diretoria de Gestão de Pessoas, elaborou as Trilhas de Aprendizagem, com o objetivo de auxiliar servidores a buscar conhecimento de forma autônoma. Para tanto, disponibilizou conteúdo em diversos formatos, para que o participante seja protagonista de seu desenvolvimento profissional e pessoal. Em 2020, foram lançadas trilhas de aprendizagem com as seguintes temáticas: Controle Interno e Governança para Municípios; e Programa Aprendendo a Recomeçar (PAR). Foram disponibilizados ainda os seguintes cursos temáticos: Elaboração do Plano Anual de Auditoria; Como elaborar Termo de Referência e Projeto Básico; e Arrecadação municipal: educar para arrecadar.

Outras ações de capacitação planejadas para o biênio 2019-2020 constam no Plano de Capacitação Interna, elaborado pela Escola de Contas em 2019, disponível em:

<<https://www.tce.mg.gov.br/IMG/Plano%202019-2020.pdf>>.

Assim, as ações de capacitação e desenvolvimento de pessoas, com foco no desenvolvimento humano, técnico e gerencial, alcançaram importantes avanços em 2020.

¹⁷ O Fórum Municipal Permanente de Educação de Belo Horizonte foi instituído no Plano Municipal de Educação (o PME, aprovado pela Lei n. 10.917/2016) e tem como objetivos elaborar e divulgar avaliações periódicas sobre o alcance das metas e estratégias previstas no PME e propor políticas públicas para assegurar a implementação dessas estratégias e o cumprimento das metas.

¹⁸ O Comitê Técnico de Educação do Instituto Rui Barbosa – CTE-IRB – é responsável pela coordenação das ações da plataforma TC Educa, tem acordo firmado com o IEDE – Interdisciplinaridade e Evidências no Debate Educacional – para a realização de atividades de capacitação, intercâmbio e cooperação técnico-científica para a realização do estudo “Educação que faz a diferença”.

¹⁹ O Projeto Integrar tem, por objetivo, criar uma estratégia sistematizada e coordenada para seleção de auditorias com base em risco, que contribuirá para o aprimoramento dos serviços prestados ao cidadão na área da educação. A Escola de Contas participou do projeto auxiliando a definir a aplicabilidade do modelo conceitual de educação elaborado pela OCDE aos objetivos do projeto, discutindo a incorporação de boas práticas e ferramentas existentes na esfera do controle nacional e internacional e selecionando ações de controle e auditorias operacionais no âmbito da educação. Além disso, participou do planejamento das próximas ações e do cronograma de atividades do projeto.



GESTÃO DE PESSOAS

A força de trabalho do Tribunal de Contas compõe-se de servidores ocupantes de cargos efetivos e de cargos em comissão, bem como de terceirizados. O quadro de servidores efetivos é composto por 1.275 (mil, duzentos e setenta e cinco) cargos, dos quais 895 (oitocentos e noventa e cinco) estavam ocupados ao final de 2020. Na tabela 9, consta o resumo do quadro de pessoal do Tribunal:

Tabela 9 - Quadros de Pessoal dos Serviços Auxiliares da Secretaria do Tribunal de Contas

Quadro de Cargos de Provimento Efetivo (continua)					
Código	Cargo	N. de Cargos	N. de Cargos Ocupados Atualmente	Vagas	Vencimento Inicial (R\$)
TC-PG-01	Agente de Controle Externo	2	2	-	2.999,06
TC-SG-01	Oficial de Controle Externo	333	247	86	5.294,77
TC-SG-11	Técnico em Segurança do Trabalho	1	-	1	5.294,77
TC-NS-14	Analista de Controle Externo	827	586	241	8.455,78
TC-NS-09	Médico	9	2	7	8.455,78
TC-NS-06	Redator de Acórdão e Correspondência	8	2	6	8.455,78
TC-NS-07	Taquígrafo-Redator	27	11	16	8.455,78
TC-NS-08	Bibliotecário	10	6	4	8.455,78
TC-NS-15	Psicólogo	3	-	3	8.455,78
TC-NS-16	Assistente Social	3	-	3	8.455,78
TC-NS-17	Arquivista	3	-	3	8.455,78
TC-NS-18	Comunicador Social	6	-	6	8.455,78
TC-NS-19	Dentista	4	-	4	8.455,78
Subtotal		1.236	856	380	-



Quadro de Cargos de Provimento Efetivo (conclusão)					
Quadro Suplementar					
Código	Cargo	N. de Cargos	N. de Cargos Ocupados Atualmente	Vagas	Vencimento Inicial (R\$)
TC-PG-05	Agente de Controle Externo	-	-	-	2.999,06
TC-SG-09	Oficial de Controle Externo	19	19	-	5.294,77
TC-NS-10	Analista de Controle Externo	20	20	-	8.455,78
Subtotal		39	39	-	-
Total		1.275	895	380	-

Fonte: Diretoria de Gestão de Pessoas - Exercício de 2020

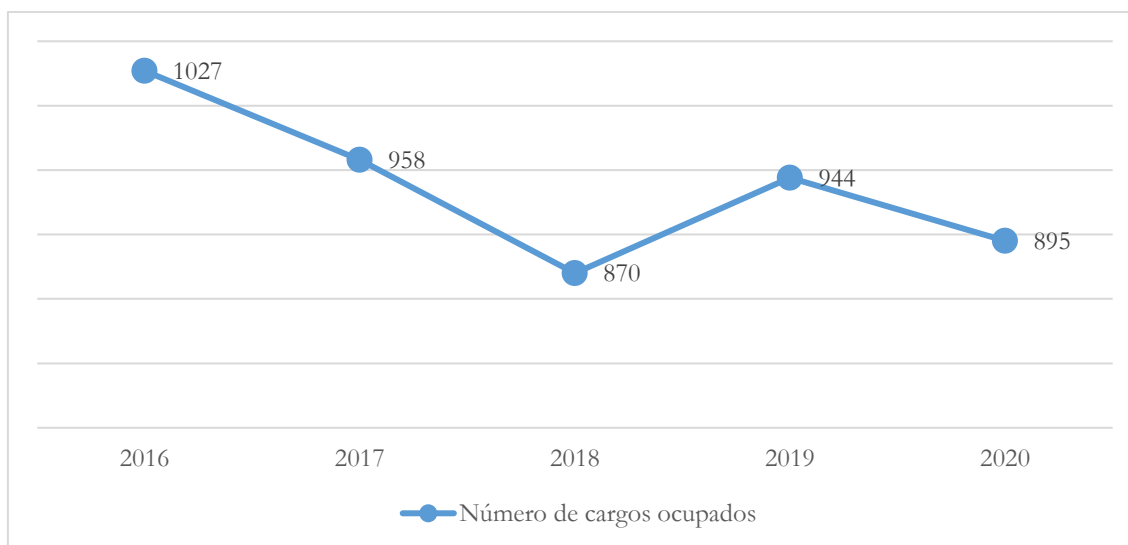
No período, houve 49 (quarenta e nove) vacâncias, como pode ser observado na tabela 10. Dessa forma, percebe-se no gráfico 11, abaixo, a diminuição do número de servidores.

Tabela 10 – Número de vacâncias em 2020

Quantidade de vacância	Motivo	Cargo
33	Aposentação	Analista de Controle Externo
12	Aposentação	Oficial de Controle Externo
1	Aposentação	Taquígrafo-Redator
1	Falecimento	Oficial de Controle Externo
2	Exoneração	Analista de Controle Externo

Fonte: Diretoria de Gestão de Pessoas – Exercício 2020.

Gráfico 11 – Evolução histórica do número de servidores



Fontes: Relatório de atividade anual de 2016, Relatório de atividade anual de 2017, Relatório de atividade anual de 2018, Relatório de atividade anual de 2019 e Diretoria de Gestão de Pessoas.



GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

A Lei Orçamentária n. 23.579, de 15 de janeiro de 2020, e o Decreto n. 505, de 11 de dezembro de 2020, somados, destinaram ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais o valor de R\$854.615.728,00 (oitocentos e cinquenta e quatro milhões, seiscentos e quinze mil, setecentos e vinte e oito reais) em recursos orçamentários, com vistas ao cumprimento das diretrizes, objetivos, metas e prioridades estabelecidas no Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG – e na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO.

No exercício de 2020, o TCEMG executou o montante de R\$811.058.597,25 (oitocentos e onze milhões, cinquenta e oito mil, quinhentos e noventa e sete reais e vinte e cinco centavos). Estima-se economia de recursos orçamentários da ordem de R\$43.557.130,75 (quarenta e três milhões, quinhentos e cinquenta e sete mil, cento e trinta reais e setenta e cinco centavos), correspondentes a 5,1% do crédito orçamentário, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Tabela 11 - Execução orçamentária do Exercício de 2020

Unidade Orçamentária: Tribunal de Contas

DESCRIÇÃO	Crédito Autorizado (Lei nº 23.579/2020 e Decreto nº 505/2020) (R\$)	Despesa Empenhada até dezembro de 2020 (R\$)	Percentual de Despesa Empenhada em relação ao Crédito Autorizado	Saldo Orçamentário (R\$)
Pessoal e Encargos Sociais	747.631.736,00	730.374.233,66	97,69%	17.257.502,34
Outras Despesas Correntes	97.306.342,00	76.194.521,41	78,30%	21.111.820,59
Investimentos	9.677.650,00	4.489.842,18	46,39%	5.187.807,82
TOTAL	854.615.728,00	811.058.597,25	94,90%	43.557.130,75

Fonte: Diretoria de Finanças.

TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Foram realizados consideráveis investimentos para a melhoria da infraestrutura de tecnologia da informação e soluções tecnológicas, com o objetivo de reduzir o risco de acesso indevido à rede e ampliar os controles de segurança da infraestrutura local. Tais aquisições contribuirão significativamente para a agilidade de detecção de possíveis incidentes e disponibilidade das aplicações e dos servidores.

Além disso, com a mudança para o trabalho remoto para a maioria dos servidores, algumas adequações quanto à tecnologia da informação - TI - foram necessárias, para que todos pudessem desenvolver suas atividades da melhor forma possível. Abaixo, estão descritas algumas dessas ações.



Quanto à segurança da informação, foram realizadas: renovação de 1.500 (mil e quinhentas) licenças perpétuas do *software McAfee ETP* e aquisição de 300 (trezentas) licenças novas, o que permite a atualização dos antivírus e *antimalwares* de todos os dispositivos do Tribunal, inclusive nos móveis, protegendo e bloqueando ações nocivas à rede; aquisição e gerenciamento de 500 (quinhentos) certificados digitais em dispositivos de armazenamento (*token*) para incrementar a segurança nos acessos remotos do programa de teletrabalho e nos demais acessos fora do Tribunal; aquisição de 200 (duzentas) licenças que permitem duplo fator de autenticação no acesso às VPNs, por meio da utilização do *FortiToken*; aquisição de ferramenta de segurança (*Fortiauthenticator*), possibilitando a utilização de duplo fator de autenticação para acesso à rede do Tribunal; aquisição de *software* com a função de CASB (Agente de Segurança para o Acesso à Nuvem), possibilitando o controle de usuários a serviços fora do ambiente do Tribunal; aquisição de ferramenta NAC, de controle de acesso à rede, e E.M.S., de proteção avançada para *endpoints*; contratação do serviço de atualização das ferramentas de filtragem da *internet (Webgateway)*, de fundamental importância no gerenciamento das informações que entram e saem do Tribunal por meio da rede pública; realização de análises de vulnerabilidades nos sistemas e nos ativos de TI do Tribunal, permitindo identificar possíveis falhas de intrusão e sua consequente reparação; conclusão da implantação do SIEM (Solução de Gestão de Eventos e Incidentes de Segurança), permitindo a coleta e gerenciamento dos *logs* de todas as ferramentas de segurança para alerta e ação imediata em casos de incidentes no Tribunal.

Outras ações relativas à infraestrutura e suporte de TI foram necessárias, tais como: aquisição de 2.000 (duas mil) licenças da ferramenta *Microsoft Office 365*, que proverá capacidade técnica para pleno funcionamento do Tribunal de forma remota, realização de sessões plenárias digitais e reuniões em regime de videoconferências; aquisição de 100 (cem) computadores portáteis (*notebooks*) para melhorar a infraestrutura do trabalho remoto; migração do *software* de gestão da Biblioteca do Tribunal (de “Siabi” para “Sophia”); aperfeiçoamento da arquitetura VDI para o teletrabalho; atualização de *softwares* do parque de servidores; assinatura de contrato *Link* 1GB e implantação do serviço visando ao tráfego de dados de aplicações corporativas, tráfego de voz e imagens, videoconferência e acesso à *internet*; e contratação de empresa para migração da infraestrutura e sistemas em produção do TCEMG para a Nuvem *Oracle*.

Em relação aos sistemas informatizados, é grande a participação nos projetos estratégicos da Instituição, que, em sua maioria, envolvem fortemente a área de tecnologia da informação tanto na concepção como na construção de solução. Podem ser citados os projetos do Programa SIGESP e do Programa Tribunal Digital, tais como *Dashboard* SGAP, Atos de Aposentadoria, Reforma e Pensão, FOCUS, Nova Mesa de Trabalho – DFT –, Plenário Virtual e Mina de Dados, além de outros projetos, como Portal Receitas, Lupa de Minas, SISOP, LGPD e TCSIC, que contribuíram para temas que constituem os pilares da atual gestão. Podem ser citados ainda projetos que envolvem gestão, manutenção, adaptação, evolução e melhoria dos processos e ferramentas utilizadas no Tribunal, tais como e-Certidão, SICOM, e-TCE, TC Educa, SECMULTAS, SGAP e PCA Análise, representando avanços com impacto para os processos de trabalho do Tribunal. Dessa forma, pode-se



observar a consolidação dos investimentos feitos em tecnologia da informação pelo Tribunal, nos últimos anos, representando avanços tecnológicos em suas entregas.

CONTROLE INTERNO

A Controladoria Interna, unidade vinculada à Presidência, integra o Sistema de Controle Interno do Tribunal de Contas e tem a função de efetivar a gestão do controle interno na Instituição e auxiliar as unidades administrativas e orçamentárias, para que executem suas atividades dentro dos estritos limites da legalidade, moralidade, impessoalidade e eficiência.

Além da Controladoria Interna, integram o Sistema de Controle Interno as demais unidades pertencentes à estrutura organizacional do Tribunal de Contas. Todas as unidades devem utilizar, em suas atividades e operações, o controle interno como ferramenta de trabalho, aplicada de forma prévia, concomitante ou subsequente, para enfrentar os riscos e fornecer razoável segurança na consecução da missão constitucional do Tribunal.

As atividades da Controladoria Interna são desenvolvidas em consonância com as atribuições e competências estabelecidas na Resolução n. 07, de 12 de maio de 2010, que regulamenta o Sistema de Controle Interno e a atuação da Unidade de Controle Interno – UCI – na estrutura organizacional do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e dá outras providências, e no art. 17 da Resolução n. 02, de 10 de abril de 2019.

Em 2020, de acordo com o relatório anual da Corregedoria, foram emitidos 9 (nove) Comunicados de Recomendação e 5 (cinco) Comunicados de Monitoramento. Outras informações quanto à atuação do Controle Interno no TCEMG em 2020 podem ser verificadas no Relatório do Controle Interno, que também compõe a presente prestação de contas, e nos relatórios de atividades trimestrais e anual, já mencionados.

FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

A Lei n. 22.478, de 2 de janeiro de 2017, instituiu o Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas – TCEMG. Tal fundo, de acordo com o art. 1º da referida Lei, tem por finalidade assegurar, em caráter complementar, recursos para implantação, expansão e aperfeiçoamento das ações de competência do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – TCEMG –. Os recursos do Funcontas – TCEMG devem ser utilizados para: custeio de despesas com ampliação e modernização técnico-administrativa; aquisição de serviços, materiais e produtos necessários ao desenvolvimento das atividades do TCEMG; aquisição de bens móveis e imóveis; construção, ampliação e reforma de prédios próprios e de imóveis utilizados pelo TCEMG; capacitação e treinamento, visando à qualificação e ao aperfeiçoamento de pessoal, bem como à segurança e melhoria das condições de trabalho; desenvolvimento de programas para difusão de conhecimento aos jurisdicionados e ao pessoal de unidades que atuam em colaboração ou parceria com o TCEMG nas ações de controle externo; programas e divulgação institucional; realização de concursos públicos para cargos do quadro de pessoal do TCEMG; e outras despesas de capital e correntes que se enquadrem na finalidade do Fundo, sendo vedada a destinação do Fundo para despesas com pessoal e encargos sociais.



Em consonância, no Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG – foi estabelecido o Programa 0704 – Modernização Institucional –, sob a justificativa de propiciar a obtenção de receitas próprias complementares e necessárias ao fortalecimento do controle social, por meio do aperfeiçoamento e intensificação das ações de fiscalização e de capacitação. O objetivo desse programa é fortalecer a atuação do Tribunal de Contas e ampliar a capacidade de prover entregas à sociedade com agilidade e qualidade, a partir do aprimoramento da fiscalização, bem como elevar a qualidade e produtividade dos processos de trabalho, por meio da modernização institucional.

A Ação 2056 – Reaparelhamento e aperfeiçoamento institucional – foi criada no âmbito do Programa 0704, com a finalidade de contribuir para a implantação, expansão e aperfeiçoamento das ações de competência do Tribunal, em benefício da sociedade.

São estratégias de implementação do Funcontas - TCEMG: desenvolver programas para difusão do conhecimento aos gestores e servidores públicos das entidades jurisdicionadas e ao pessoal de unidades que atuam em colaboração ou parceria com o TCEMG nas ações de controle externo; ampliar a participação dos gestores e servidores públicos das entidades jurisdicionadas em eventos e atividades de difusão de conhecimento, por meio de fóruns, seminários e encontros técnicos regionais; modernizar métodos e técnicas que fomentem maior confiança no acesso e troca de informações entre a sociedade e o Tribunal; estimular o desenvolvimento e inovação em áreas estratégicas de tecnologia; fortalecer as atividades de fiscalização por meio de capacitação e treinamento de recursos humanos; estimular o fomento de projetos em redes de pesquisa; ampliar, construir, reformar instalações próprias e de imóveis utilizados pelo Tribunal e investir em equipamentos e infraestrutura necessários à modernização das ações fiscalizatórias.

Em 2020, a Lei Orçamentária n. 23.579, de 15 de janeiro de 2020, destinou o valor de R\$2.329.118,00 (dois milhões, trezentos e vinte e nove mil, cento e dezoito reais) em recursos orçamentários ao Funcontas - TCEMG, visando ao cumprimento das diretrizes, objetivos, metas e prioridades estabelecidas no Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG – e na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO –, sendo R\$2.079.118,00 (dois milhões, setenta e nove mil, cento e dezoito reais) provenientes de recursos diretamente arrecadados e R\$250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais) de recursos de convênio com o Ministério da Justiça e Segurança Pública.

O Funcontas – TCEMG executou o montante de R\$122.020,35 (cento e vinte e dois mil, vinte reais e trinta e cinco centavos) de recursos dos Convênios n. 883205/2019 e n. 890298/2019, assinados com o Ministério da Justiça e Segurança Pública, e R\$4.979,84 (quatro mil, novecentos e setenta e nove reais e oitenta e quatro centavos) de recursos de contrapartida aos convênios, totalizando R\$127.000,19 (cento e vinte e sete mil reais e dezenove centavos), que foram destinados à capacitação de agentes públicos e políticos, em especial, os controladores internos municipais.



Execução Orçamentária por Grupo de Despesa - EXERCÍCIO 2020

U.O. - 4611 - FUNCONTAS

Discriminação	Crédito autorizado LOA - LEI nº 23.579/2020	Despesa empenhada até dezembro 2020	Despesa liquidada até dezembro 2020	Percentual de Despesa empenhada em relação ao crédito autorizado
Outras Despesas Correntes	1.289.559,00	127.000,19	55.000,19	9,85%
Investimentos	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00
Total	2.329.118,00	127.000,19	55.000,19	5,45%

Fonte: Relatório SIAFI-MG

CONCLUSÃO

Neste relatório de gestão, estão sintetizadas as informações sobre os resultados obtidos pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais no ano de 2020. Fica evidenciado que, apesar dos desafios, que foram muitos, houve avanços. O Tribunal se adaptou e manteve seu desempenho, exercendo o controle da gestão pública de forma eficiente, eficaz e efetiva, com o objetivo de contribuir para o aperfeiçoamento da administração pública, em benefício da sociedade, principalmente em um momento atípico como o vivenciado em 2020.

Os resultados positivos refletem o sincronismo institucional na continuidade dos trabalhos realizados, favorecendo os avanços e esforços do TCEMG rumo à prestação jurisdicional de excelência. Nos últimos anos, foram realizados investimentos principalmente no que tange aos avanços tecnológicos, que possibilitaram, por exemplo, a realização do teletrabalho pela maioria dos servidores, colaboradores e membros do TCEMG, quando da suspensão das atividades presenciais em razão da pandemia por Covid-19.

Durante esse ano, houve uma atenção especial ao acompanhamento das ações referentes ao combate ao novo coronavírus, mas sem perder o foco no que havia sido definido pela gestão: o aprimoramento do controle interno dos jurisdicionados e a melhoria na arrecadação das receitas públicas. Destaca-se, ainda, o fortalecimento do papel pedagógico, como se pode ver pelas capacitações mencionadas ao longo do presente documento.

O Tribunal priorizou, durante a gestão, ações pedagógicas voltadas à orientação; disponibilizou subsídios técnicos aos gestores, para atuarem com vistas ao cumprimento das metas previstas em lei, e verificou a sua efetivação. Constatado o descumprimento de normas, sem a possibilidade do ajustamento necessário, aplicou as sanções legais cabíveis, ou seja, não descartou a ação punitiva, quando necessária, mas enfatizou as ações de controle com caráter orientador e pedagógico, a fim de contribuir para a boa gestão dos recursos públicos.

Observa-se que as atividades aqui anotadas somente foram realizadas devido ao empenho de todos os servidores e colaboradores da Instituição.



Percebe-se que o Tribunal, em cumprimento às suas atribuições constitucionais e legais, e alinhado às diretrizes estabelecidas no Plano Estratégico Institucional 2015-2020, prossegue investindo em capacitação e desenvolvimento, informação, transparência, tecnologia e inteligência para desempenhar seu papel, com celeridade e eficiência, e contribui para o fortalecimento do Estado e dos municípios mineiros. Pretende, assim, alcançar sua visão de futuro – ser referência de boa governança, relevante para o aprimoramento da gestão pública, e reconhecido pela integridade e independência.

Dessa forma, investindo cada vez mais nos métodos de controle e inovando sempre em seus procedimentos, o Tribunal aprimora o cumprimento da sua missão institucional.

Belo Horizonte, 17 de fevereiro de 2021.

Mauri José Torres Duarte
Conselheiro-Presidente
Gestão 2019/2020

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.1 - Recursos Orçamentários e Financeiros



RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

A Lei Orçamentária nº 23.579, de 15 de janeiro de 2020, destinou ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais recursos orçamentários no valor de R\$ 852.395.728,00 (oitocentos e cinquenta e dois milhões, trezentos e noventa e cinco mil e setecentos e vinte e oito reais), visando ao cumprimento das diretrizes, objetivos, metas e prioridades estabelecidas no Plano Plurianual de Ação Governamental (PPAG) e na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO).

O Decreto 505 de 11 de dezembro de 2020, autorizou a abertura de crédito suplementar em favor do Tribunal de Contas para atender a despesas de Pessoal e Encargos Sociais até o limite de R\$ 2.220.000,00 (dois milhões, duzentos e vinte mil reais), em consonância ao disposto no artigo 29 da Lei Complementar nº 156, de 22 de setembro de 2020, onde foram estabelecidas novas alíquotas de contribuição dos Servidores e Patronal. Desta forma, ao final do exercício de 2020 o total de créditos autorizados foi de R\$ 854.615.728,00 (oitocentos e cinquenta e quatro milhões, seiscentos e quinze mil, setecentos e vinte e oito reais).

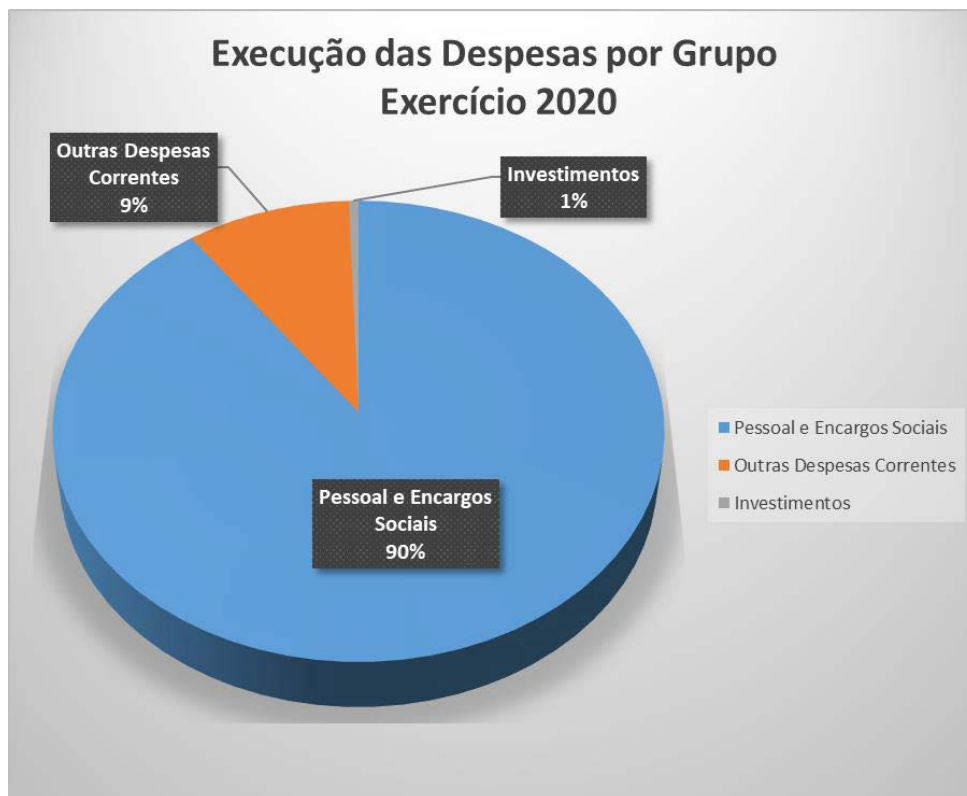
No exercício de 2020 esta Corte de Contas realizou despesas no montante de R\$ 811.058.597,25 (oitocentos e onze milhões, cinquenta e oito mil, quinhentos e noventa e sete reais e vinte e cinco centavos), conforme demonstrado a seguir:

EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR PROJETO/ATIVIDADE

PROJETO/ATIVIDADE	CRÉDITO AUTORIZADO FINAL	DESPESA EMPENHADA	SALDO	%
Fiscalização da Gestão dos Recursos Públicos	499.336.890,00	481.614.916,30	17.721.973,70	96,45
Direção Administrativa	43.290.156,00	40.757.552,64	2.532.603,36	94,15
Precatórios e Sentenças Judiciais	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
Capacitação de Servidores do TCE, Entes Jurisdicionados e Representantes de Entidades da Sociedade	3.316.170,00	383.174,55	2.932.995,45	11,55
Proventos de Inativos Civis e Pensionistas	273.270,480,00	269.613.434,05	3.657.045,95	98,66



PROJETO/ATIVIDADE	CRÉDITO AUTORIZADO FINAL	DESPESA EMPENHADA	SALDO	%
Auxílios Alimentação, Creche, Moradia, Saúde e Outros Auxílios	25.723.382,00	14.199.677,53	11.523.704,47	55,20
Modernização da Infraestrutura Física e Tecnológica para o Aperfeiçoamento das Ações Fiscalizatórias	9.677.650,00	4.489.842,18	5.187.807,82	46,39
TOTAL	854.615.728,00	811.058.597,25	43.557.130,75	94,90



Valor Total das Despesas: R\$ 811.058.597,25

Belo Horizonte, 13 de janeiro de 2021.

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC - 1891-8

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.2 - Composição das Cotas Orçamentárias Recebidas por Fonte e Grupo de Despesa



COMPOSIÇÃO DAS COTAS ORÇAMENTÁRIAS RECEBIDAS POR FONTE E GRUPO DE DESPESA

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

31 DE DEZEMBRO DE 2020

FONTE/ PROCEDÊNCIA	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	TOTAL
10.1 - RECURSOS ORDINÁRIOS	475.711.306,00	82.384.310,00	8.200.000,00	566.295.616,00
10.7 - RECURSOS ORDINÁRIOS		13.443.382,00		13.443.382,00
42.5 - CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA FUNFIP	69.086.000,00			69.086.000,00
43.5 - CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR PARA FUNFIP	56.234.430,00			56.234.430,00
58.5 - RECURSOS PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	146.600.000,00			146.600.000,00
601 - RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS		1.231.375,50	1.231.375,50	2.462.751,00
TOTAIS	747.631.736,00	97.059.067,50	9.431.375,50	854.122.179,00

Fonte: Consulta ao SIAFI em 12/01/2021

Nota: Não houve liberação de cota para Precatórios e Sentenças Judiciais, autorizada no orçamento no valor de R\$ 1.000,00 e nem realização de despesa.

Belo Horizonte, 12 de janeiro de 2021.

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenadoria de Orçamento e Finanças
TC 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC 1891-8

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.3 - Relação dos Decretos de Abertura de Créditos Adicionais



NFCAEE82 Estado de Minas Gerais PRODEMGE
 VFCAEE82 S I A F I - MG 08/02/2021
 C005402 Consulta Movimentacao Orcamentaria 09:00
 UE: 1020001 Decreto Orcamentario
 Ano Exercicio: 2020 Nr. Decreto: 0000203 Dt Decreto: 11.12 Dt.Reg.: 14/12
 Unid. Executora: 1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS
 Tp Cred.: 1 - CREDITO SUPLEMENTAR Minuta: Unid. Orcamentaria: 1021
 OC - Origem de Credito SC - Superavit Financeiro de Contrapartida
 ----- Movimentacao de Credito -----
 Nr. Doc. UO Programa de Trabalho CGM IAG F P OC Valor SC Sit
 0004851 1021 09 272 705 7006 0001 3190 0 42 5 22 1.086.000,00 + N Normal
 0004852 1021 09 272 705 7006 0001 3190 0 43 5 22 1.134.000,00 + N Normal



Publicado Diário Oficial 12/12/2020

DECRETO NE N.º 505, DE 11 DE DEZEMBRO DE 2020

Abre crédito suplementar no valor de R\$2.200.000,00.

O GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS, no uso de atribuição que lhe confere o inciso VII do art. 90 da Constituição do Estado e tendo em vista o disposto no art. 29 da Lei Complementar n.º 156, de 22 de setembro de 2020,

DECRETA:

Art. 1.º - Fica aberto crédito suplementar no valor de R\$2.220.000,00 (dois milhões e duzentos e vinte mil reais), indicado no Anexo.

Art. 2.º - Para atender ao disposto no art. 1.º serão utilizados recursos provenientes:
I – do excesso de arrecadação da receita de Contribuição Patronal para Funfip do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, no valor de R\$1.086.000,00 (um milhão e oitenta e seis mil reais);

II – do excesso de arrecadação da receita de Contribuição do Servidor para Funfip do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, no valor de R\$1.134.000,00 (um milhão cento e trinta e quatro mil reais).

Art. 3.º - Este decreto entra em vigor da data de sua publicação.

Belo Horizonte, aos 11 de dezembro de 2020; 232º da Inconfidência Mineira e 199º da Independência do Brasil.

ROMEU ZEMA NETO.

ANEXO

(a que se refere os arts. 1.º e 2.º do Decreto NE n.º 505, de 11 de dezembro de 2020)

(registrado no SIAFI sob o número 203)

SUPLEMENTAÇÃO DAS SEGUINTE DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS A QUE SE REFERE O ART. 1.º DESTE DECRETO:

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS.

1021.09272705-7.006-0001-3190-0-42.5	R\$1.086.00,00
1021.09272705-7.006-0001-3190-0-43.5	R\$1.134.000,00
TOTAL DA SUPLEMENTAÇÃO:	R\$2.220.000,00



RELAÇÃO DOS DECRETOS DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

EXERCÍCIO DE 2020

NÚMERO DO DECRETO	DATA DO DECRETO	DATA DO REGISTRO NO SIAFI	VALOR - R\$
203	11/12/2020	14/12/2020	2.220.000,00

Nota: Fonte: Consulta ao SIAFI em 08/02/2021

Belo Horizonte, 08 de fevereiro de 2021.

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.4 - Publicações Trimestrais dos Montantes da Despesa com Publicidade



PUBLICAÇÕES TRIMESTRAIS DOS MONTANTES DA DESPESA COM PUBLICIDADE

Não foram contratadas despesas com publicidade e propaganda no exercício de 2020 do TCEMG, conforme consulta ao SIAFI.

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.5 - Extratos Bancários do Mês de Dezembro do Exercício Findo e Respectivas Conciliações Relativas às Contas Contábeis Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Banco do Brasil

Conta nº 602.185-9 - Movimento

Agência: 1615-2 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORME EXTRATO (A)	49.993.395,18
CONTA CORRENTE	-
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	49.993.395,18
SALDO	-
INCLUSÕES (B)	88,06
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI:	-
DIFERENÇA A REGULARIZAR – FOLHA DEZEMBRO	88,06
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO:	
EXCLUSÕES (C)	264.731,18
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO:	
OPS 58 A 62 CONTAS GARANTIAS	247.480,89
OPC 56 INSS MGS (BOLETO)	14.977,08
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI:	
DEPÓSITO EM 23/12 – ALTAICA LTDA. – DEV. IR	1.329,75
DEPÓSITO EM 28/12 – PRODEMGE – DEV. DESCONTO	496,27
DEPÓSITO EM 04/12 – DEV. IZABELLA – DESP. MIÚDAS	447,19
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	49.728.752,06
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	



DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
BANCO C/MOVIMENTO 111.02.02.00.00	49.726.772,24
SALDO UNIDADE 1020009	1.979,82
SALDO CONTÁBIL TOTAL	49.728.752,06

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021.

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 29 DE JANEIRO DE 2021

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Banco do Brasil

Conta nº 602.185-9 - Movimento

Agência: 1615-2 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	77.782.919,54
CONTA CORRENTE	-
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	77.782.919,54
SALDO	-
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI:	-
DIFERENÇA A REGULARIZAR – FOLHA DEZEMBRO	
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO:	
EXCLUSÕES (C)	66.428.818,76
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO:	
OP 97 REJEITADA P/BANCO – DADOS BANCÁRIOS INCORRETOS	105.308,22
PARTE DA FOHA DE JANEIRO	3.288,15
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI:	
DEPÓSITO 14-01 MARCO AURÉLIO T. DE AZEVEDO – REF. DEP. CRACHÁ	15,80
TRANSFERÊNCXIA SEF EM 22-01	66.250.000,00
RENDIMENTO AOLICAÇÃO S. PÚBLICO DIFERENÇA – JANEIRO	70.206,59
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	11.354.100,78
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCO C/MOVIMENTO 111.02.02.00.00	11.354.100,78
SALDO CONTÁBIL TOTAL	11.354.100,78

Belo Horizonte, 01 de fevereiro de 2021

.Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Banco do Brasil

Conta nº 664.532-1 - Movimento

Agência: 1615-2 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORME EXTRATO (A)	174.995,40
CONTA CORRENTE	-
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	174.995,40
INCLUSÕES (B)	0,01
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO:	
DIFERENÇA A REGULARIZAR – ARREC. A MAIOR	0,01
EXCLUSÕES (C)	-
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	174.995,41
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCO C/MOVIMENTO 111.02.02.00.00	174.995,41
SALDO CONTÁBIL TOTAL	174.995,41

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 29 DE JANEIRO DE 2021

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Banco do Brasil

Conta nº 664.532-1 - Movimento

Agência: 1615-2 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	175.010,69
CONTA CORRENTE	-
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	175.010,69
INCLUSÕES (B)	0,01
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO:	
DIFERENÇA A REGULARIZAR – ARREC. A MAIOR EM DEZEMBRO	0,01
EXCLUSÕES (C)	15,29
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	
RENDIMENTO S. PÚBLICO AUTOMÁTICO JANEIRO	15,29
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	174.995,41
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCO C/MOVIMENTO 111.02.02.00.00	174.995,41
SALDO CONTÁBIL TOTAL	174.995,41

Belo Horizonte, 01 de fevereiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Caixa Econômica Federal

Conta nº 10-0 – Multas

Agência: 3992-6 – B.H.

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORME EXTRATO (A)	16.832.517,67
CONTA CORRENTE	-
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	-
APLICAÇÃO PRAZO FIXO	16.832.517,67
INCLUSÕES (B)	-
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	-
EXCLUSÕES (C)	-
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	-
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	-
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	16.832.517,67
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCOS C/MOVIMENTO – 111.02.02.00.00	-
BANCOS C/APLICAÇÃO FINANCEIRA – 111.03.02.00.00	16.832.517,67
SALDO CONTÁBIL TOTAL	16.832.517,67

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 29 DE JANEIRO DE 2021

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Caixa Econômica Federal

Conta nº 10-0 – Multas

Agência: 3992-6 – B.H.

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	16.858.126,49
CONTA CORRENTE	11,02
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	-
APLICAÇÃO PRAZO FIXO	16.858.115,47
INCLUSÕES (B)	-
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	-
EXCLUSÕES (C)	25.608,82
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	-
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	-
DEVOLUÇÃO P/CEF REF. A RENDIMENTO DE APLICAÇÃO	11,02
RENDIMENTO JANEIRO CF EXTRATO	25.597,80
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	16.832.517,67
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCOS C/MOVIMENTO – 111.02.02.00.00	-
BANCOS C/APLICAÇÃO FINANCEIRA – 111.03.02.00.00	16.832.517,67
SALDO CONTÁBIL TOTAL	16.832.517,67

Belo Horizonte, 01 de fevereiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Caixa Econômica Federal

Conta nº 4-5 – Movimento

Agência: 3992-6 – B.H.

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORME EXTRATO (A)	6.392.898,02
CONTA CORRENTE	282.400,75
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	-
APLICAÇÃO PRAZO FIXO	6.110.497,27
INCLUSÕES (B)	-
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	-
EXCLUSÕES (C)	-
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	-
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	-
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	6.392.898,02
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCOS C/MOVIMENTO – 111.02.02.00.00	282.400,75
BANCOS C/APLICAÇÃO FINANCEIRA – 111.03.02.00.00	6.110.497,27
SALDO CONTÁBIL TOTAL	6.392.898,02

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 29 DE JANEIRO DE 2021

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Caixa Econômica Federal

Conta nº 4-5 – Movimento

Agência: 3992-6 – B.H.

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	6.120.227,07
CONTA CORRENTE	
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	-
APLICAÇÃO PRAZO FIXO	6.120.227,07
INCLUSÕES (B)	-
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	-
EXCLUSÕES (C)	9.729,80
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	-
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	-
RENDIMENTO FIC TOP DI JANEIRO	9.720,80
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	6.110.497,27
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCOS C/MOVIMENTO – 111.02.02.00.00	
BANCOS C/APLICAÇÃO FINANCEIRA – 111.03.02.00.00	6.110.497,27
SALDO CONTÁBIL TOTAL	6.110.497,27

Belo Horizonte, 01 de fevereiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



Conforme conciliações bancárias ora anexadas passamos a comprovar os devidos ajustes com os documentos que seguem:

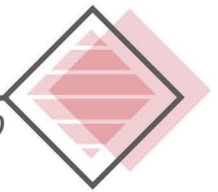
Conta 602.185-9, Banco do Brasil

Foram apontados os seguintes valores pendentes em 31/12/2020:

- Folha de dezembro, diferença a regularizar de R\$88,06: Regularizado com o registro da Ordem de Pagamento Cheque Pessoal n. 3 em 13/01/21;
- Valor total de R\$247.480,89 discriminado abaixo referente aos depósitos judiciais em contas garantidas dos contratos relacionados e processados pelo Banco do Brasil em 08/01/2021 - Ordens de Pagamento de ns. 58 a 63:

TUTORI	9256042/2020	59	R\$29.857,91
INOVA	011/2018	62	R\$100.464,00
INOVA	9246009/2020	61	R\$16.323,85
INOVA	9243238/2020	63	R\$17.105,04
INOVA	9262576/2020	60	R\$25.906,63
INOVA	012/2016	58	R\$57.823,46

- Ordem de Pagamento Cheque n. 57 registrada dia 18/12/2020 referente ao INSS retido da empresa MGS, no valor de R\$14.977,08: o pagamento foi feito no dia 13/01/2021 dentro do prazo de vencimento;
- Depósito no valor de R\$1.329,75 em 23/12/2020 feito pela empresa Altaica It Serviços e Consultoria Ltda: refere-se a complementação do valor de retenção do Imposto de Renda na Nota Fiscal n. 153/2020, empenho 488, SL. 1, quando do registro a menor na Ordem de Pagamento Bancária n. 1526/2020. O valor foi repassado ao Tesouro Estadual mediante DAE em 15/01/2021 e regularizado no SIAFI através da Ordem de Pagamento Cheque n. 3;
- Depósito no valor de R\$496,27 em 28/12/2020 feito pela Prodemge: refere-se a soma dos descontos nas Notas Fiscais n. 17151/17152, SEI 2274-0, não considerados quando da emissão da Ordem de Pagamento Bancária n. 1548/2020. O valor foi devolvido pela Prodemge e, posteriormente, arrecadado conforme arrecadação de receita n. 1/2021, em 13/01/2021 (não mais possível registrar anulação da despesa, portanto, foi arrecadado);
- Depósito no valor de R\$447,19 feito por Isabela Brito Porto em 04/12/2020: refere-se a devolução do saldo do empenho n. 483/2020 de despesas miúdas de pronto pagamento regularizado mediante arrecadação de receita n. 3, dia 12/01/2021 (não mais possível registrar anulação da despesa, portanto, foi arrecadado).



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapi/homeApj4.bb?tokenSessao=303...



Investimentos - Investimentos Fundos - Mensal

G333061055596712007
06/01/2021 11:00:19

Cliente

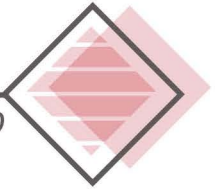
Agência 1615-2
Conta 602185-9 TRIBUNAL DE CONTAS DO EST
Mês/ano referência DEZEMBRO/2020

S PUBLICO DIFERENCIA - CNPJ: 7.214.377/0001-92

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2020	SALDO ANTERIOR	76.315.191,97			17.084.341,059302		
01/12/2020	RESGATE	10.000,00			2.238,529471	4,467218382	17.082.102,529831
	Aplicação 20/10/2020	10.000,00			2.238,529471		
02/12/2020	RESGATE	8.053.018,86			1.802.593,869917	4,467461581	15.279.508,659914
	Aplicação 20/10/2020	8.053.018,86			1.802.593,869917		
03/12/2020	RESGATE	5.136.705,05			1.149.740,737926	4,467707267	14.129.767,921988
	Aplicação 20/10/2020	5.136.705,05			1.149.740,737926		
04/12/2020	RESGATE	1.792.216,43			401.127,911211	4,467942469	13.728.640,010777
	Aplicação 20/10/2020	277.659,25			62.144,768341		
	Aplicação 12/11/2020	24.428,09			5.467,413645		
	Aplicação 23/11/2020	1.490.129,09			333.515,729225		
08/12/2020	RESGATE	801.205,62			179.303,325062	4,468437045	13.549.336,685715
	Aplicação 23/11/2020	801.205,62			179.303,325062		
09/12/2020	RESGATE	552.497,05			123.637,533401	4,468683860	13.425.699,152314
	Aplicação 23/11/2020	552.497,05			123.637,533401		
10/12/2020	RESGATE	84.859,65			18.988,831108	4,468924365	13.406.710,321206
	Aplicação 23/11/2020	84.859,65			18.988,831108		
11/12/2020	RESGATE	126.575,50			28.322,003191	4,469157748	13.378.388,318015
	Aplicação 23/11/2020	126.575,50			28.322,003191		
14/12/2020	RESGATE	86.447,28			19.342,006941	4,469405903	13.359.046,311074
	Aplicação 23/11/2020	86.447,28			19.342,006941		
15/12/2020	RESGATE	147.115,13			32.914,246366	4,469649050	13.326.132,064708
	Aplicação 23/11/2020	147.115,13			32.914,246366		
16/12/2020	RESGATE	1.369.607,39			306.407,422955	4,469889720	13.019.724,641753
	Aplicação 23/11/2020	1.369.607,39			306.407,422955		
17/12/2020	RESGATE	1.401.447,06			313.514,108387	4,470124382	12.706.210,533366
	Aplicação 23/11/2020	1.401.447,06			313.514,108387		
18/12/2020	RESGATE	1.301.621,09			291.167,201522	4,470356150	12.415.043,331844
	Aplicação 23/11/2020	1.301.621,09			291.167,201522		
21/12/2020	APLICAÇÃO	38.910.644,24			8.703.671,991751	4,470600946	21.118.715,323595
22/12/2020	RESGATE	5.961.068,82			1.333.319,824782	4,470846911	19.785.395,498813
	Aplicação 23/11/2020	5.961.068,82			1.333.319,824782		
23/12/2020	RESGATE	33.915,20			7.585,421550	4,471102862	19.777.810,077263
	Aplicação 23/11/2020	33.915,20			7.585,421550		
24/12/2020	RESGATE	1.305.212,89			291.906,148757	4,471344285	19.485.903,928506
	Aplicação 23/11/2020	1.305.212,89			291.906,148757		
28/12/2020	RESGATE	1.503.038,09			336.129,805792	4,471600150	19.149.774,122714
	Aplicação 23/11/2020	1.503.038,09			336.129,805792		
31/12/2020	RESGATE	35.650.688,67			7.971.392,822976	4,472328671	11.178.381,299738
	Aplicação 23/11/2020	35.650.688,67			7.971.392,822976		
31/12/2020	SALDO ATUAL	49.993.395,18			11.178.381,299738		11.178.381,299738

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	76.315.191,97
APLICAÇÕES (+)	38.910.644,24
RESGATES (-)	65.317.239,78
RENDIMENTO BRUTO (+)	84.798,75



Firefox

<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=303...>

IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	84.798,75
SALDO ATUAL =	49.993.395,18

Valor da Cota

30/11/2020	4,466967248
31/12/2020	4,472328671

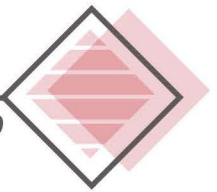
Rentabilidade

No mês	0,1200
No ano	2,2420
Últimos 12 meses	2,2420

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=041...



Investimentos - Investimentos Fundos - Mensal

G334010720049110010
01/02/2021 07:33:27

Ciente

Agência 1615-2
Conta 602185-9 TRIBUNAL DE CONTAS DO EST
Mês/ano referência JANEIRO/2021

S PUBLICO DIFERENCIA - CNPJ: 7.214.377/0001-92

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
31/12/2020	SALDO ANTERIOR	49.993.395,18			11.178.381,299738		
08/01/2021	RESGATE	354.858,80			79.323,671279	4,473554921	11.099.057,628459
	Aplicação 23/11/2020	354.858,80			79.323,671279		
11/01/2021	RESGATE	10.000,00			2.235,237413	4,473797702	11.096.822,391046
	Aplicação 23/11/2020	10.000,00			2.235,237413		
13/01/2021	RESGATE	64.952,47			14.516,835232	4,474285818	11.082.305,555814
	Aplicação 23/11/2020	64.952,47			14.516,835232		
14/01/2021	RESGATE	2.258.687,51			504.788,632652	4,474521342	10.577.516,923162
	Aplicação 23/11/2020	2.258.687,51			504.788,632652		
15/01/2021	RESGATE	166.458,22			37.199,376489	4,474758335	10.540.317,546673
	Aplicação 23/11/2020	166.458,22			37.199,376489		
18/01/2021	RESGATE	11.277,78			2.520,173708	4,475001054	10.537.797,372965
	Aplicação 23/11/2020	11.277,78			2.520,173708		
19/01/2021	RESGATE	25.893,70			5.785,987738	4,475242806	10.532.011,385227
	Aplicação 23/11/2020	25.893,70			5.785,987738		
20/01/2021	RESGATE	37.198,65			8.311,638221	4,475489550	10.523.699,747006
	Aplicação 23/11/2020	37.198,65			8.311,638221		
21/01/2021	RESGATE	573.630,75			128.164,733535	4,475730056	10.395.535,013471
	Aplicação 23/11/2020	573.630,75			128.164,733535		
22/01/2021	APLICAÇÃO	66.202.814,18			14.790.711,746185	4,475972172	25.186.246,759656
25/01/2021	RESGATE	197.250,01			44.066,273284	4,476212652	25.142.180,486372
	Aplicação 23/11/2020	197.250,01			44.066,273284		
26/01/2021	RESGATE	171.395,47			38.288,198752	4,476456861	25.103.892,287620
	Aplicação 23/11/2020	171.395,47			38.288,198752		
27/01/2021	RESGATE	349.322,34			78.031,144102	4,476704065	25.025.861,143518
	Aplicação 23/11/2020	349.322,34			78.031,144102		
28/01/2021	RESGATE	230.134,43			51.404,355896	4,476944142	24.974.456,787622
	Aplicação 23/11/2020	230.134,43			51.404,355896		
29/01/2021	RESGATE	34.032.436,28			7.601.295,931439	4,477188704	17.373.160,856183
	Aplicação 23/11/2020	6.626.566,34			1.480.073,049686		
	Aplicação 21/12/2020	27.405.869,94			6.121.222,881753		
29/01/2021	SALDO ATUAL	77.782.919,54			17.373.160,856183		17.373.160,856183

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	49.993.395,18
APLICAÇÕES (+)	66.202.814,18
RESGATES (-)	38.483.496,41
RENDIMENTO BRUTO (+)	70.206,59
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	70.206,59
SALDO ATUAL =	77.782.919,54

Valor da Cota

31/12/2020	4,472328671
29/01/2021	4,477188704

Rentabilidade



Firefox

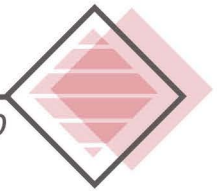
<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=041...>

No mês	0,1086
No ano	0,1086
Últimos 12 meses	2,0151

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapi/homeApj4.bb?tokenSessao=6dc...



Investimentos - Investimentos Fundos - Mensal

G335130900233432007
13/01/2021 09:04:58

Ciente

Agência 1615-2
Conta 664532-1 T C E M G 021154877000107
Mês/ano referência DEZEMBRO/2020

S.Público Automático - CNPJ: 4.288.966/0001-27

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2020	SALDO ANTERIOR	174.975,68			47.097,425818		
31/12/2020	SALDO ATUAL	174.995,40			47.097,425818		47.097,425818

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	174.975,68
APLICAÇÕES (+)	0,00
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	19,72
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	19,72
SALDO ATUAL =	174.995,40

Valor da Cota

30/11/2020	3,715185717
31/12/2020	3,715604271

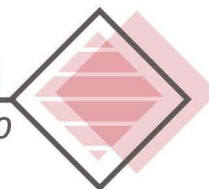
Rentabilidade

No mês	0,0112
No ano	0,4933
Últimos 12 meses	0,4933

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=041...



Investimentos - Investimentos Fundos - Mensal

G334010720049110011
01/02/2021 07:35:02

Ciente

Agência 1615-2
Conta 664532-1 T C E M G 021154877000107
Mês/ano referência JANEIRO/2021

S.Público Automático - CNPJ: 4.288.966/0001-27

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
31/12/2020	SALDO ANTERIOR	174.995,40			47.097,425818		
29/01/2021	SALDO ATUAL	175.010,69			47.097,425818		47.097,425818

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	174.995,40
APLICAÇÕES (+)	0,00
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	15,29
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	15,29
SALDO ATUAL =	175.010,69

Valor da Cota

31/12/2020	3,715604271
29/01/2021	3,715929053

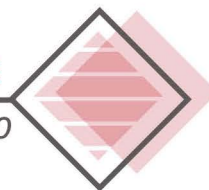
Rentabilidade

No mês	0,0087
No ano	0,0087
Últimos 12 meses	0,3915

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=303...>



Extrato conta corrente

G3330610555967121
06/01/2021 11:01:35

Ciente - Conta atual

Agência 1615-2
Conta corrente 602185-9 TRIB CONTAS EST MG
Período do extrato 12/2020

Lançamentos

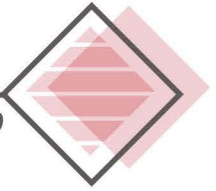
Dt. movimento	Dt. balancete	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
30/11/2020		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
01/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	226.001	1.381,63 D	
01/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	226.001	4.200,00 D	
01/12/2020		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	10.000,00 C	4.418,37 C
02/12/2020		7155	99020	870 Transferência recebida	607.155.000.069.787	447,19 C	
				02/12 7155 ISABELLA 00000005756651659			
02/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	227.001	7.323.973,22 D	
02/12/2020		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	227.001	147.353,93 D	
02/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	227.001	586.557,27 D	
02/12/2020		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	8.053.018,86 C	0,00 C
03/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	228.004	96.895,18 D	
03/12/2020		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	228.004	1.608.493,15 D	
03/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	228.004	3.431.316,72 D	
03/12/2020		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	5.136.705,05 C	0,00 C
04/12/2020		0000	13134	250 Folha de Pagamento	16.267	45.874,03 D	
04/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	229.006	213.169,40 D	
04/12/2020		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	229.006	286.993,06 D	
04/12/2020		0000	13134	438 TED	229.006	292.779,95 D	
04/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	229.006	953.399,99 D	
04/12/2020		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	1.792.216,43 C	0,00 C
08/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	230.005	3.167,05 D	
08/12/2020		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	230.005	44.216,73 D	
08/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	230.005	753.821,84 D	
08/12/2020		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	801.205,62 C	0,00 C
09/12/2020		0000	13134	461 Pagamento Eletrón Boleto	230.005	50.000,00 D	
09/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	231.005	16,60 D	
09/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	231.005	502.480,45 D	
09/12/2020		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	552.497,05 C	0,00 C
10/12/2020		0000	13134	250 Folha de Pagamento	10.514	39.699,32 D	
10/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	232.004	1.115,31 D	
10/12/2020		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	232.004	33.040,90 D	
10/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	232.004	11.004,12 D	
10/12/2020		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	84.859,65 C	0,00 C
11/12/2020		0000	13134	250 Folha de Pagamento	7.324	5.088,80 D	
11/12/2020		0000	13134	461 Pagamento Eletrón Boleto	232.004	9.937,41 D	
11/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	233.005	68.812,29 D	
11/12/2020		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	233.005	38.307,32 D	
11/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	233.005	4.429,68 D	
11/12/2020		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	126.575,50 C	0,00 C
14/12/2020		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	234.002	2.608,55 D	
14/12/2020		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	234.002	67.838,73 D	
14/12/2020		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	234.002	16.000,00 D	



Firefox

<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=303...>

14/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	86.447,28 C	0,00 C
15/12/2020	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	235.001	24.137,13 D	
15/12/2020	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	235.001	113.328,77 D	
15/12/2020	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	235.001	9.629,03 D	
15/12/2020	0000	13105	109 Pagamento de Boleto	121.501	20,20 D	
TRIVALE ADMINISTRACAO LTDA						
15/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	147.115,13 C	0,00 C
16/12/2020	7155	99020	870 Transferência recebida	607.155.000.234.567	141,60 C	
16/12 7155 INEIR CAR 00000055967981691						
16/12/2020	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	236.001	627.041,31 D	
16/12/2020	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	236.001	504.282,24 D	
16/12/2020	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	236.001	238.425,44 D	
16/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	1.369.607,39 C	0,00 C
17/12/2020	0000	14134	983 TED Devolvida	101	5.847,00 C	
077 00001 0000003620284 000015630						
17/12/2020	0000	13134	250 Folha de Pagamento	13.375	105.949,67 D	
17/12/2020	0000	13134	461 Pagamento Eletrôn Boleto	236.001	18.667,44 D	
17/12/2020	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	237.003	138.247,65 D	
17/12/2020	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	237.003	1.018.151,70 D	
17/12/2020	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	237.003	2.329,90 D	
17/12/2020	0000	13105	109 Pagamento de Boleto	121.701	119.816,65 D	
MGS MINAS G A SERVICOS S A						
17/12/2020	0000	13105	109 Pagamento de Boleto	121.702	4.131,05 D	
MGS MINAS G A SERVICOS S A						
17/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	1.401.447,06 C	0,00 C
18/12/2020	0000	13134	461 Pagamento Eletrôn Boleto	237.003	7.417,53 D	
18/12/2020	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	238.001	114.042,46 D	
18/12/2020	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	238.001	694.059,84 D	
18/12/2020	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	238.001	486.101,26 D	
18/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	1.301.621,09 C	0,00 C
21/12/2020	1615	99015	870 Transferência recebida	551.615.008.888.888	39.000.000,00 C	
21/12 1615 E S M GER 00018715615000160						
21/12/2020	0000	13134	461 Pagamento Eletrôn Boleto	238.001	1.254,00 D	
21/12/2020	0000	13134	461 Pagamento Eletrôn Boleto	238.001	87.111,85 D	
21/12/2020	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	239.002	989,91 D	
21/12/2020	0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	38.910.644,24 D	0,00 C
22/12/2020	1615	99026	470 Transferência enviada	661.615.000.603.185	141,60 D	
22/12 1615 FUNDO T C 00021154877000107						
22/12/2020	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	240.000	3.603.765,20 D	
22/12/2020	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	240.000	65.661,40 D	
22/12/2020	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	240.000	2.291.500,62 D	
22/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	5.961.068,82 C	0,00 C
23/12/2020	0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	984.463.803	1.329,75 C	
756 3330 17393784000168 ALTAICA IT SER						
23/12/2020	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	241.001	35.244,95 D	
23/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	33.915,20 C	0,00 C
24/12/2020	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	242.001	295.529,62 D	
24/12/2020	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	242.001	1.009.683,27 D	
24/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	1.305.212,89 C	0,00 C
28/12/2020	0000	14134	983 TED Devolvida	158	167.559,93 C	
756 04028 0000402800000 000015663						



Firefox

<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=303...>

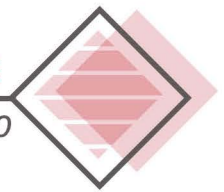
28/12/2020	0000	14134	983 TED Devolvida	159	22.211,86 C	
			756 04028 0000402800000 000015663			
28/12/2020	0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	991.762.439	496,27 C	
			341 3314 16636540000104 CIA TEC INF DO			
28/12/2020	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	243.002	43.705,63 D	
28/12/2020	0000	13134	438 TED	243.002	282.400,75 D	
28/12/2020	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	243.002	1.367.199,77 D	
28/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	1.503.038,09 C	0,00 C
31/12/2020	0000	13134	250 Folha de Pagamento	1.312	35.185.398,14 D	
31/12/2020	0000	13134	250 Folha de Pagamento	1.313	206.571,06 D	
31/12/2020	0000	13134	250 Folha de Pagamento	1.314	128.960,76 D	
31/12/2020	0000	13134	393 Pagamentos Diversos	1.315	58.067,46 D	
31/12/2020	0000	13134	393 Pagamentos Diversos	1.316	13.743,75 D	
31/12/2020	0000	13134	393 Pagamentos Diversos	1.317	57.646,66 D	
31/12/2020	0000	13134	250 Folha de Pagamento	1.318	300,84 D	
31/12/2020	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	35.650.688,67 C	
31/12/2020	0000	00000	999 S A L D O			0,00 C

OBSERVAÇÕES:

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=992...



Extrato conta corrente

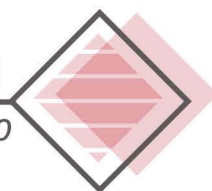
G3350110397752171
01/02/2021 10:43:21

Ciente - Conta atual

Agência 1615-2
Conta corrente 602185-9 TRIB CONTAS EST MG
Período do extrato 01/2021

Lançamentos

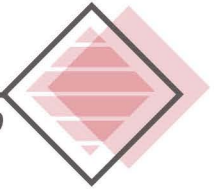
Dt. movimento	Dt. balancete	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
31/12/2020		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
08/01/2021		0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	103.127.403	82.393,88 C	
				104 0093 18715383000140 MUNICIPIO DE B			
08/01/2021		5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	211.220	57.823,46 D	
08/01/2021		5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	211.220	29.857,91 D	
08/01/2021		5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	211.220	25.906,63 D	
08/01/2021		5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	211.220	100.464,00 D	
08/01/2021		5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	211.220	16.323,85 D	
08/01/2021		5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	211.220	17.105,04 D	
08/01/2021		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	3.000	189.771,79 D	
08/01/2021		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	354.858,80 C	0,00 C
11/01/2021		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	4.000	0,01 D	
11/01/2021		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	4.000	9.300,06 D	
11/01/2021		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	10.000,00 C	699,93 C
13/01/2021		0000	13134	250 Folha de Pagamento	3.435	45.214,15 D	
13/01/2021		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	6.000	78,67 D	
13/01/2021		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	6.000	1.494,63 D	
13/01/2021		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	6.000	3.887,87 D	
13/01/2021		0000	13105	375 Impostos	11.301	14.977,08 D	
				GPS - CODIGO DE BARRAS			
13/01/2021		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	64.952,47 C	0,00 C
14/01/2021		7155	99020	870 Transferência recebida	607.155.000.661.277	15,80 C	
				14/01 7155 MARCO A T 00000049404164615			
14/01/2021		0000	14175	976 TED-Pagamento Fornecedor	33.216.537	5.506,58 C	
				104 0000 00			
14/01/2021		0000	13134	461 Pagamento Eletrón Boleto	6.000	6.887,75 D	
14/01/2021		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	7.000	633.337,93 D	
14/01/2021		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	7.000	1.623.984,21 D	
14/01/2021		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	2.258.687,51 C	0,00 C
15/01/2021		0000	13134	250 Folha de Pagamento	6.015	6.712,57 D	
15/01/2021		0000	13134	461 Pagamento Eletrón Boleto	7.000	49.519,02 D	
15/01/2021		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	8.000	71.797,53 D	
15/01/2021		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	8.000	36.934,23 D	
15/01/2021		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	8.000	165,12 D	
15/01/2021		0000	13105	375 Impostos	11.501	1.329,75 D	
				SECRET. FAZENDA MG			
15/01/2021		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	166.458,22 C	0,00 C
18/01/2021		0000	13134	211 Pagamentos Diversos	9.001	795,17 D	
18/01/2021		0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	9.001	10.482,61 D	
18/01/2021		0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	11.277,78 C	0,00 C
19/01/2021		0000	13134	461 Pagamento Eletrón Boleto	9.001	14.000,76 D	
19/01/2021		0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	10.000	9.154,28 D	



Firefox

<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=992...>

19/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	10.000	2.738,66 D	
19/01/2021	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	25.893,70 C	0,00 C
20/01/2021	1615	99026	470 Transferência enviada	661.615.000.603.185	5.506,58 D	
			20/01 1615 FUNDO T C 00021154877000107			
20/01/2021	0000	13134	461 Pagamento Eletrôn Boleto	10.000	9.376,70 D	
20/01/2021	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	11.000	1.678,50 D	
20/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	11.000	1.875,00 D	
20/01/2021	0000	13105	363 Pagto conta telefone	12.001	841,89 D	
			TELEMAR RJ (OI FIXO)			
20/01/2021	0000	13105	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	12.002	17.919,98 D	
			341 0869 065146037000178 MAXIS INFORMA			
20/01/2021	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	37.198,65 C	0,00 C
21/01/2021	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	12.000	35.984,39 D	
21/01/2021	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	12.000	286.624,68 D	
21/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	12.000	251.021,68 D	
21/01/2021	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	573.630,75 C	0,00 C
22/01/2021	1615	99015	870 Transferência recebida	551.615.008.888.888	66.250.000,00 C	
			22/01 1615 E S M GER 00018715615000160			
22/01/2021	0000	13134	461 Pagamento Eletrôn Boleto	12.000	2.846,34 D	
22/01/2021	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	13.001	618,19 D	
22/01/2021	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	13.001	21.896,74 D	
22/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	13.001	21.558,78 D	
22/01/2021	0000	13105	375 Impostos	12.201	265,77 D	
			SECRET. FAZENDA MG			
22/01/2021	0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	66.202.814,18 D	0,00 C
25/01/2021	5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	77.921	18.964,23 D	
25/01/2021	0000	13134	461 Pagamento Eletrôn Boleto	13.001	1.093,66 D	
25/01/2021	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	14.000	1.266,95 D	
25/01/2021	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	14.000	166.234,03 D	
25/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	14.000	9.691,14 D	
25/01/2021	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	197.250,01 C	0,00 C
26/01/2021	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	15.000	57.591,15 D	
26/01/2021	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	15.000	112.194,81 D	
26/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	15.000	1.609,51 D	
26/01/2021	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	171.395,47 C	0,00 C
27/01/2021	5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	106.921	16.323,85 D	
27/01/2021	5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	106.921	26.879,92 D	
27/01/2021	5711	19051	243 Ch.Avulso entre Agências	111.821	29.702,60 D	
27/01/2021	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	16.000	41.909,00 D	
27/01/2021	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	16.000	227.865,90 D	
27/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	16.000	6.641,07 D	
27/01/2021	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	349.322,34 C	0,00 C
28/01/2021	0000	13134	461 Pagamento Eletrôn Boleto	16.000	1.601,94 D	
28/01/2021	0000	13134	211 Pagamentos Diversos	17.000	20.307,92 D	
28/01/2021	0000	13134	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	17.000	206.955,80 D	
28/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	17.000	1.268,77 D	
28/01/2021	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	230.134,43 C	0,00 C
29/01/2021	0000	14134	983 TED Devolvida	152	105.308,22 C	
			104 04257 0000000900604 000015720			
29/01/2021	0000	13134	250 Folha de Pagamento	10.224	117.878,84 D	
29/01/2021	0000	13134	393 Pagamentos Diversos	10.225	55.205,42 D	



Firefox

<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=992...>

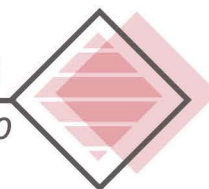
29/01/2021	0000	13134	393 Pagamentos Diversos	10.226	9.040,78 D	
29/01/2021	0000	13134	393 Pagamentos Diversos	10.227	50.454,68 D	
29/01/2021	0000	13134	250 Folha de Pagamento	10.228	33.444.658,15 D	
29/01/2021	0000	13134	490 Pagamento a Fornecedores	18.000	460.506,63 D	
29/01/2021	0000	00000	855 BB CP Admin Diferenciado	71	34.032.436,28 C	0,00 C
31/01/2021	0000	00000	999 S A L D O			0,00 C

OBSERVAÇÕES :

Transação efetuada com sucesso por: JD416917 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Int-er:net...Bank.i-ng----CAiXA

https://internetbanking.caixa.gov.br/SIIBC/imprime_ext_periodo.process...



Extrato por período

Cliente: TRIBUNAL DE CONTAS DE MG

Conta: 3992 / 006 / 00000004-5

Data: 06/01/2021 - 12:29

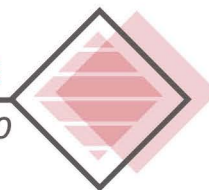
Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
07/12/2020	000001	CRED TED	292.779,95 C	292.779,95 C
10/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	292.779,95 D	0,00 C
29/12/2020	000001	CRED TED	282.400,75 C	282.400,75 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104



Int-e:met...Banking----Caixa

https://internetbanking.caixa.gov.br/SIIBC/imprime_ext_periodo.process...



Extrato por período

Cliente: TRIBUNAL DE CONTAS DE MG

Conta: 3992 / 006 / 00000010-0

Data: 04/02/2021 - 10:40

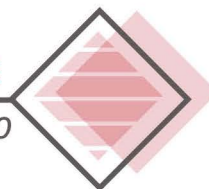
Mês: Janeiro/2021

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
15/01/2021	000024	RG CDB FLX	19.257,00 C	19.257,00 C
15/01/2021	106003	ENVIO TED	19.235,00 D	22,00 C
15/01/2021	106003	DOC/TED PESSOAL	22,00 D	0,00 C
22/01/2021	221618	CRED TEV	10.000,00 C	10.000,00 C
22/01/2021	221619	CRED TEV	9.257,00 C	19.257,00 C
25/01/2021	251641	CRED TEV	11,02 C	19.268,02 C
25/01/2021	000053	AP CDB FLX	19.257,00 D	11,02 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...



Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência TCE, MG	Código 3992	Operação 5969	Emissão 06/01/2021
----------------------------	----------------	------------------	-----------------------

Fundo CAIXA FIC TOP REF DI LP	CNPJ do Fundo 19.769.018/0001-80	Início das Atividades do Fundo 05/05/2014
----------------------------------	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%) 0,4446	No Ano(%) 2,5119	Nos Últimos 12 Meses(%) 2,5119	Cota em: 30/11/2020 1,753795	Cota em: 31/12/2020 1,761592
---------------------	---------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome TRIBUNAL DE CONTAS DE MG	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07	Conta Corrente 006.00000004-5	Mês/Ano 12/2020	Folha 01/01
----------------------------------	--------------------------------	----------------------------------	--------------------	----------------

Análise do Perfil do Investidor	Data da Avaliação
---------------------------------	-------------------

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	6.083.451,53C	3.468.735,816992
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	27.045,74C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	6.110.497,27C	3.468.735,816992
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base

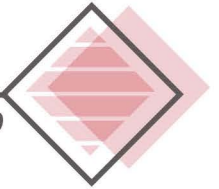
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!



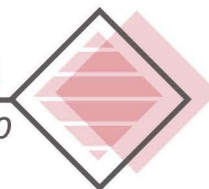
CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefonos_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...



Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência TCE, MG	Código 3992	Operação 5969	Emissão 02/02/2021
Fundo CAIXA FIC TOP REF DI LP	CNPJ do Fundo 19.769.018/0001-80	Início das Atividades do Fundo 05/05/2014	

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 31/12/2020	Cota em: 29/01/2021
0,1592	0,1592	2,2861	1,761592	1,764397

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Ciente

Nome TRIBUNAL DE CONTAS DE MG	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07	Conta Corrente 006.00000004-5	Mês/Ano 01/2021	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	6.110.497,27C	3.468.735,816992
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	9.729,80C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	6.120.227,07C	3.468.735,816992
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(* Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor)

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base

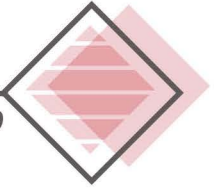
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefonos_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



CAIXA

INFORMATIVO MENSAL CDB CAIXA PROGRESSIVO PJ

Agência 3992 - TCE, MG	Conta 3992 / 006 / 00000010 - 0	Folha 1	Mês DEZEMBRO/2020
Nome TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07		Posição 31/12/2020

CNPJ CAIXA 00.360.305/0001-04	Endereço SBS Quadra 04 Lote 03/04 Brasília DF CEP 70092-900
---	---

TOTAL

Valor Base em 13.135.253,06	Rend Bruto 3.697.264,61	Prev. IR + IOF 0,00	Rend Liquido Acumulado 3.697.264,61	Saldo Liquido em 31/12/2020 16.832.517,67
---------------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------	---	---

Nº Nota 20161201 000432			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 01/12/2016	Data Vencimento 05/11/2021	Valor Base 11.541.954,82	Taxa Atual 102,0000 % CDI	Taxa Final 102,0000 % CDI

Rend Bruto Acum 3.398.799,83	Provisão IR 0,00	Rend Liquido Acum 3.398.799,83	Saldo em 30/11/2020 14.915.735,04
%Rend Bruto Acum 29,4473 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Liquido Acum 29,4473 %	Saldo em 31/12/2020 14.940.754,65

Nº Nota 20170110 000475			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 09/01/2017	Data Vencimento 10/12/2021	Valor Base 295.000,00	Taxa Atual 101,2000 % CDI	Taxa Final 101,2000 % CDI

Rend Bruto Acum 80.853,96	Provisão IR 0,00	Rend Liquido Acum 80.853,96	Saldo em 30/11/2020 375.229,50
%Rend Bruto Acum 27,4081 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Liquido Acum 27,4081 %	Saldo em 31/12/2020 375.853,96

Nº Nota 20170308 000495			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 08/03/2017	Data Vencimento 20/01/2022	Valor Base 155.000,00	Taxa Atual 101,0000 % CDI	Taxa Final 101,0000 % CDI

Rend Bruto Acum 38.612,01	Provisão IR 0,00	Rend Liquido Acum 38.612,01	Saldo em 30/11/2020 193.290,96
%Rend Bruto Acum 24,9109 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Liquido Acum 24,9109 %	Saldo em 31/12/2020 193.612,01



Agência 3992 - TCE, MG	Conta 3992 / 006 / 00000010 - 0	Folha 2	Mês DEZEMBRO/2020
Nome TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07		Posição 31/12/2020

CNPJ CAIXA 00.360.305/0001-04	Endereço SBS Quadra 04 Lote 03/04 Brasília DF CEP 70092-900
---	---

TOTAL

Valor Base em 13.135.253,06	Rend Bruto 3.697.264,61	Prev. IR + IOF 0,00	Rend Liquido Acumulado 3.697.264,61	Saldo Liquido em 31/12/2020 16.832.517,67
---------------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------	---	---

Nº Nota 20170504 000550			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 04/05/2017	Data Vencimento 10/03/2022	Valor Base 165.000,00	Taxa Atual 100,0000 % CDI	Taxa Final 100,0000 % CDI

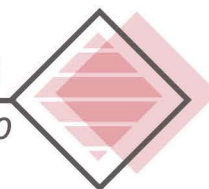
Rend Bruto Acum 37.216,10	Provisão IR 0,00	Rend Liquido Acum 37.216,10	Saldo em 30/11/2020 201.884,11
%Rend Bruto Acum 22,5552 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Liquido Acum 22,5552 %	Saldo em 31/12/2020 202.216,10

Nº Nota 20170706 000252			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 06/07/2017	Data Vencimento 06/07/2021	Valor Base 235.000,00	Taxa Atual 100,0000 % CDI	Taxa Final 100,0000 % CDI

Rend Bruto Acum 47.987,61	Provisão IR 0,00	Rend Liquido Acum 47.987,61	Saldo em 30/11/2020 282.523,01
%Rend Bruto Acum 20,4202 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Liquido Acum 20,4202 %	Saldo em 31/12/2020 282.987,61

Nº Nota 20180607 000024			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 07/06/2018	Data Vencimento 12/05/2023	Valor Base 742.275,78	Taxa Atual 99,0000 % CDI	Taxa Final 99,5000 % CDI

Rend Bruto Acum 93.793,49	Provisão IR 0,00	Rend Liquido Acum 93.793,49	Saldo em 30/11/2020 834.710,36
%Rend Bruto Acum 12,6359 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Liquido Acum 12,6359 %	Saldo em 31/12/2020 836.069,27



Agência 3992 - TCE, MG	Conta 3992 / 006 / 00000010 - 0	Folha 3	Mês DEZEMBRO/2020
Nome TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07	Posição 31/12/2020	

CNPJ CAIXA 00.360.305/0001-04	Endereço SBS Quadra 04 Lote 03/04 Brasília DF CEP 70092-900
---	---

TOTAL

Valor Base em 13.135.253,06	Rend Bruto 3.697.264,61	Prev. IR + IOF 0,00	Rend Líquido Acumulado 3.697.264,61	Saldo Líquido em 31/12/2020 16.832.517,67
---------------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------	---	---

Nº Nota 20201130 000039			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 30/11/2020	Data Vencimento 06/07/2021	Valor Base 1.022,46	Taxa Atual 96,0000 % CDI	Taxa Final 96,5000 % CDI

Rend Bruto Acum 1,61	Provisão IR 0,00	Rend Líquido Acum 1,61	Saldo em 30/11/2020 1.022,46
%Rend Bruto Acum 0,1574 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Líquido Acum 0,1574 %	Saldo em 31/12/2020 1.024,07

Observação

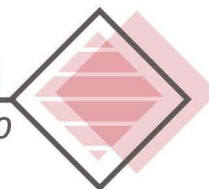
O saldo líquido da Nota é o produto da soma do Valor Base + Rendimento Bruto Acumulado deduzido da Provisão de IR e IOF, na data do extrato.

O Rendimento Líquido é somente informativo, não compõe o saldo, pois é calculado com a Provisão de IR e IOF, com alíquotas que diminuem conforme o prazo de permanência da Nota

No caso de dúvidas contate o seu Gerente de Relacionamento.

SAC CAIXA: 0800 726 0101 ou 0800 726 2492 (Pessoas com deficiência auditiva ou fala)

Ouvidoria: 0800 725 7474 (elogios, reclamações não solucionadas ou denúncias)



INFORMATIVO MENSAL CDB CAIXA PROGRESSIVO PJ

Agência	Conta	Folha	Mês
3992 - TCE, MG	3992 / 006 / 00000010 - 0	1	JANEIRO/2021
Nome	CPF/CNPJ	Posição	
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE	21.154.877/0001-07	29/01/2021	

CNPJ CAIXA	Endereço
00.360.305/0001-04	SBS Quadra 04 Lote 03/04 Brasília DF CEP 70092-900

TOTAL

Valor Base em	Rend Bruto	Prev. IR + IOF	Rend Líquido Acumulado	Saldo Líquido em 29/01/2021
13.137.426,03	3.720.689,44	0,00	3.720.689,44	16.858.115,47

Nº Nota			Permite resgate antecipado	
20161201 000432			CURVA	
Data Aplicação	Data Vencimento	Valor Base	Taxa Atual	Taxa Final
01/12/2016	05/11/2021	11.541.954,82	102,0000 % CDI	102,0000 % CDI

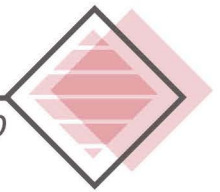
Rend Bruto Acum	Provisão IR	Rend Líquido Acum	Saldo em 31/12/2020
3.421.581,34	0,00	3.421.581,34	14.940.754,65
%Rend Bruto Acum	Provisão IOF	%Rend Líquido Acum	Saldo em 29/01/2021
29,6447 %	0,00	29,6447 %	14.963.536,16

Nº Nota			Permite resgate antecipado	
20170110 000475			CURVA	
Data Aplicação	Data Vencimento	Valor Base	Taxa Atual	Taxa Final
09/01/2017	10/12/2021	295.000,00	101,2000 % CDI	101,2000 % CDI

Rend Bruto Acum	Provisão IR	Rend Líquido Acum	Saldo em 31/12/2020
81.422,56	0,00	81.422,56	375.853,96
%Rend Bruto Acum	Provisão IOF	%Rend Líquido Acum	Saldo em 29/01/2021
27,6008 %	0,00	27,6008 %	376.422,56

Nº Nota			Permite resgate antecipado	
20170308 000495			CURVA	
Data Aplicação	Data Vencimento	Valor Base	Taxa Atual	Taxa Final
08/03/2017	20/01/2022	155.000,00	101,0000 % CDI	101,0000 % CDI

Rend Bruto Acum	Provisão IR	Rend Líquido Acum	Saldo em 31/12/2020
38.904,32	0,00	38.904,32	193.612,01
%Rend Bruto Acum	Provisão IOF	%Rend Líquido Acum	Saldo em 29/01/2021
25,0995 %	0,00	25,0995 %	193.904,32



Agência 3992 - TCE, MG	Conta 3992 / 006 / 00000010 - 0	Folha 2	Mês JANEIRO/2021
Nome TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07	Posição 29/01/2021	

CNPJ CAIXA 00.360.305/0001-04	Endereço SBS Quadra 04 Lote 03/04 Brasília DF CEP 70092-900
---	---

TOTAL

Valor Base em 13.137.426,03	Rend Bruto 3.720.689,44	Prev. IR + IOF 0,00	Rend Líquido Acumulado 3.720.689,44	Saldo Líquido em 29/01/2021 16.858.115,47
---------------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------	---	---

Nº Nota 20170504 000550			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 04/05/2017	Data Vencimento 10/03/2022	Valor Base 165.000,00	Taxa Atual 100,0000 % CDI	Taxa Final 100,0000 % CDI

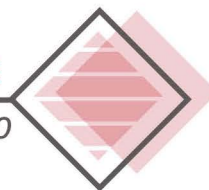
Rend Bruto Acum 37.518,39	Provisão IR 0,00	Rend Líquido Acum 37.518,39	Saldo em 31/12/2020 202.216,10
%Rend Bruto Acum 22,7384 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Líquido Acum 22,7384 %	Saldo em 29/01/2021 202.518,39

Nº Nota 20170706 000252			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 06/07/2017	Data Vencimento 06/07/2021	Valor Base 235.000,00	Taxa Atual 100,0000 % CDI	Taxa Final 100,0000 % CDI

Rend Bruto Acum 48.410,64	Provisão IR 0,00	Rend Líquido Acum 48.410,64	Saldo em 31/12/2020 282.987,61
%Rend Bruto Acum 20,6002 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Líquido Acum 20,6002 %	Saldo em 29/01/2021 283.410,64

Nº Nota 20180607 000024			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 07/06/2018	Data Vencimento 12/05/2023	Valor Base 725.191,75	Taxa Atual 99,0000 % CDI	Taxa Final 99,5000 % CDI

Rend Bruto Acum 92.843,59	Provisão IR 0,00	Rend Líquido Acum 92.843,59	Saldo em 31/12/2020 836.069,27
%Rend Bruto Acum 12,8026 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Líquido Acum 12,8026 %	Saldo em 29/01/2021 818.035,34



Agência 3992 - TCE, MG	Conta 3992 / 006 / 00000010 - 0	Folha 3	Mês JANEIRO/2021
Nome TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07		Posição 29/01/2021

CNPJ CAIXA 00.360.305/0001-04	Endereço SBS Quadra 04 Lote 03/04 Brasília DF CEP 70092-900
---	---

TOTAL

Valor Base em 13.137.426,03	Rend Bruto 3.720.689,44	Prev. IR + IOF 0,00	Rend Líquido Acumulado 3.720.689,44	Saldo Líquido em 29/01/2021 16.858.115,47
---------------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------	---	---

Nº Nota 20201130 000039			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 30/11/2020	Data Vencimento 06/07/2021	Valor Base 1.022,46	Taxa Atual 96,0000 % CDI	Taxa Final 96,5000 % CDI

Rend Bruto Acum 3,08	Provisão IR 0,00	Rend Líquido Acum 3,08	Saldo em 31/12/2020 1.024,07
%Rend Bruto Acum 0,3012 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Líquido Acum 0,3012 %	Saldo em 29/01/2021 1.025,54

Nº Nota 20210125 000053			Permite resgate antecipado CURVA	
Data Aplicação 25/01/2021	Data Vencimento 06/07/2021	Valor Base 19.257,00	Taxa Atual 96,0000 % CDI	Taxa Final 96,0000 % CDI

Rend Bruto Acum 5,52	Provisão IR 0,00	Rend Líquido Acum 5,52	Saldo em 31/12/2020 0,00
%Rend Bruto Acum 0,0286 %	Provisão IOF 0,00	%Rend Líquido Acum 0,0286 %	Saldo em 29/01/2021 19.262,52

Resgates Efetivados no Mês

Dia	Nº Nota	Nº Nota Resg	Valor Base	Rendimentos	IOF	IRRF	Resgate Líquido
15/01/2021	20180607 000024	20210115 000146	R\$ 17.084,03	R\$ 2.172,97	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 19.257,00
Total			R\$ 17.084,03	R\$ 2.172,97	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 19.257,00

Observação

O saldo líquido da Nota é o produto da soma do Valor Base + Rendimento Bruto Acumulado deduzido da Provisão de IR e IOF, na data do extrato.

O Rendimento Líquido é somente informativo, não compõe o saldo, pois é calculado com a Provisão de IR e IOF, com alíquotas que diminuem conforme o prazo de permanência da Nota

No caso de dúvidas contate o seu Gerente de Relacionamento.

SAC CAIXA: 0800 726 0101 ou 0800 726 2492 (Pessoas com deficiência auditiva ou fala)

Ouvidoria: 0800 725 7474 (elogios, reclamações não solucionadas ou denúncias)

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.6 - Demonstrativo da Composição do Total da Despesa com Pessoal



ÓRGÃO: TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

EXERCÍCIO: 2020

Quadro dos gastos realizados com pessoal por categoria funcional

Especificação	Efetivo		Recrutamento amplo		Totais	
	Quant.	Valor	Quant.	Valor	Quant.	Valor
Direção Superior	18	10.557.066,57	-	-	18	10.557.066,57
Efetivos	893	361.968.485,22	-	-	893	361.968.485,22
Cargos de Recrutamento Amplo	-	-	122	15.872.717,21	122	15.872.717,21
Subtotais	911	372.525.551,79	122	15.872.717,21	1.033	388.398.269,00
Inativos	-	-	-	-	752	268.102.092,21
Pensionistas	-	-	-	-	3	1.062.000,55
Patronal	-	-	-	-	-	72.811.871,90
Totais	-	-	-	-	1.788	730.374.233,66

* Não foram incluídas as colunas “Função Pública”, “Terceirização (art. 18, § 1º, da Lei Complementar n. 101/2000)” e “Contratação Temporária (art. 22 da CE)” por não terem ocorrido gastos com pessoal em tais categorias funcionais

VALORES PAGOS A TÍTULO DE:

- SENTENÇAS JUDICIÁRIAS: R\$ 0,00
- DESPESAS DE EXERCÍCIO ANTERIORES: R\$ 2.877.975,18
- DESPESAS DE CARÁTER INDENIZATÓRIO: R\$ 3.163.371,33
- INCENTIVO À DEMISSÃO VOLUNTÁRIA: R\$ 0,00

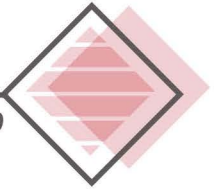
Leila Renault da Silva
Diretora de Gestão de Pessoas

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças

Mauri José Torres Duarte
Conselheiro-Presidente

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.7 - Demonstrativo dos Créditos Autorizados por Projeto/Atividade



PRODEGE N° 633 - RFCAB353 ESTADO DE MINAS GERAIS SIAFI-MG PAGINA: 1
 UNID. ORÇAMENTÁRIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS CREDITOS AUTORIZADOS POR PROJETO/ATIVIDADE EMISSÃO - DATA 11/01/2021 - 11:01:36
 REF. DEZEMBRO DE 2020 HORA

NAT.	DESP	FTE/PROC	CREDITOS INICIAL	CREDITOS ADICIONAIS	REMANEJAMENTOS ADICIONAIS	ANULACOES	REMANEJAMENTOS ANULACOES	CREDITOS AUTORIZADOS
FUNÇ. PROGRAMÁTICA: 010327052157-0001 AUXÍLIOS ALIMENTAÇÃO, CRECHE, MORADIA, SAÚDE E OUTROS AUXÍLIOS								
3000	000		25.723.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.723.382,00
3300	000		25.723.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.723.382,00
3390	101		12.280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.280.000,00
3390	107		13.443.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.443.382,00
S O M A								
			25.723.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.723.382,00
FUNÇ. PROGRAMÁTICA: 010327464445-0001 FISCALIZAÇÃO DA GESTÃO DE RECURSOS PÚBLICOS								
3000	000		499.336.890,00	0,00	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00-	499.336.890,00
3100	000		474.361.256,00	0,00	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00-	474.361.256,00
3190	101		406.769.256,00	0,00	0,00	0,00	3.300.000,00-	403.469.256,00
3191	101		67.592.000,00	0,00	3.300.000,00	0,00	0,00	70.892.000,00
3300	000		24.975.634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.975.634,00
3350	101		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
3390	101		23.447.984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.447.984,00
3390	601		1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.477.650,00
S O M A								
			499.336.890,00	0,00	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00-	499.336.890,00
FUNÇ. PROGRAMÁTICA: 011227052009-0001 DIREÇÃO ADMINISTRATIVA								
3000	000		43.290.156,00	0,00	2.318,87	0,00	2.318,87-	43.290.156,00
3300	000		43.290.156,00	0,00	2.318,87	0,00	2.318,87-	43.290.156,00
3390	101		43.290.156,00	0,00	0,00	0,00	2.318,87-	43.287.837,13
3391	101		0,00	0,00	2.318,87	0,00	0,00	2.318,87
S O M A								
			43.290.156,00	0,00	2.318,87	0,00	2.318,87-	43.290.156,00
FUNÇ. PROGRAMÁTICA: 011227052121-0001 MODERNIZAÇÃO DA INFRAESTRUTURA FÍSICA E TECNOLÓGICA PARA O APERFEIÇOAMENTO DAS AÇÕES FISCALIZATORIAS								
4000	000		9.677.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.677.650,00
4400	000		9.677.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.677.650,00
4490	101		8.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200.000,00
4490	601		1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.477.650,00
S O M A								
			9.677.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.677.650,00
FUNÇ. PROGRAMÁTICA: 011287602145-0001 CAPACITACAO DE SERVIDORES E MEMBROS DO TCE, GESTORES E SERVIDORES PÚBLICOS DAS ENTIDADES JURISDICION								
3000	000		3.316.170,00	0,00	87.000,00	0,00	87.000,00-	3.316.170,00
3300	000		3.316.170,00	0,00	87.000,00	0,00	87.000,00-	3.316.170,00
3390	101		3.316.170,00	0,00	0,00	0,00	87.000,00-	3.229.170,00
3391	101		0,00	0,00	87.000,00	0,00	0,00	87.000,00
S O M A								
			3.316.170,00	0,00	87.000,00	0,00	87.000,00-	3.316.170,00



FUNC. PROGRAMÁTICA: 092727057006-0001 PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS
 PRODEME
 NFAE63Y - RFCAE353
 ESTADO DE MINAS GERAIS
 SIATI-MG
 CREDITOS AUTORIZADOS POR PROJETO/ATIVIDADE
 PAGINA: 2
 REF. DEZEMBRO DE 2020
 EMISSAO - DATA 11/01/2021 - 11:01:36
 HORA

NAT.	DESP	FTE/PROC	CREDITOS		REMANEJAMENTOS		REMANEJAMENTOS		CREDITOS	
			INICIAL	ADICIONAIS	ADICIONAIS	ANULACOES	ANULACOES	AUTORIZADOS		
3000	000		271.050.480,00	2.220.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00-	45.000,00-	273.270.480,00	
3100	000		271.050.480,00	2.220.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00-	45.000,00-	273.270.480,00	
3190	101		1.350.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.050,00	
3190	425		68.000.000,00	1.086.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.086.000,00	
3190	435		55.100.430,00	1.134.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.234.430,00	
3190	585		146.192.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00-	45.000,00-	146.147.000,00	
3191	585		408.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	453.000,00	
S O M A			271.050.480,00	2.220.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00-	45.000,00-	273.270.480,00	
FUNC. PROGRAMÁTICA: 288467057004-0001 PRECATORIOS E SENTENCAS JUDICIARIAS										
3000	000		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
3300	000		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
3390	109		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
S O M A			1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
T O T A I S			852.395.728,00	2.220.000,00	3.434.318,87	0,00	3.434.318,87-	3.434.318,87-	854.615.728,00	

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

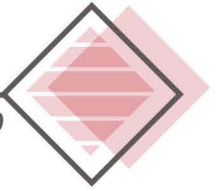
5.8 - Demonstrativo da Execução Orçamentária da Despesa por Projeto/Atividade - Total



PRODEGE NFOAE69W - RFCAE355 ESTADO DE MINAS GERAIS SIAFI-MG EXECUCAO ORÇAMENTARIA DA DESPESA POR PROJETO/ATIVIDADE UNID. ORÇAMENTARIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

PAGINA: 1 REF. DEZEMBRO DE 2020 EMISSAO - DATA 11/01/2021 - 11:01:29 HORA

NAT FTE/PROC	CREDITOS AUTORIZADOS	NO MES	DESPESA EMPENHADA	ATE O MES	SALDO CREDITOS AUTORIZADOS	NO MES	DESPESA REALIZADA	ATE O MES	SALDO DE EMPENHOS
010327052157-0001 - AUXILIOS ALIMENTACAO, CRECHE, MORADIA, SAUDE E OUTROS AUXILIOS									
3000	25.723.382,00	1.110.314,96	14.199.677,53	11.523.704,47	11.110.314,96	1.110.314,96	14.199.677,53	0,00	0,00
3300	25.723.382,00	1.110.314,96	14.199.677,53	11.523.704,47	11.110.314,96	1.110.314,96	14.199.677,53	0,00	0,00
3390 101	12.280.000,00	114.931,69	2.090.357,50	10.189.642,50	10.189.642,50	114.931,69	2.090.357,50	0,00	0,00
3390 107	13.443.382,00	995.383,27	12.109.320,03	1.334.061,97	995.383,27	995.383,27	12.109.320,03	0,00	0,00
S O M A	25.723.382,00	1.110.314,96	14.199.677,53	11.523.704,47	11.110.314,96	1.110.314,96	14.199.677,53	0,00	0,00
010327464445-0001 - FISCALIZACAO DA GESTAO DE RECURSOS PUBLICOS									
3000	499.336.890,00	39.156.020,06	481.614.916,30	17.721.973,70	42.402.657,32	481.614.916,30	481.614.916,30	0,00	0,00
3100	474.361.256,00	37.304.832,27	460.760.799,61	13.600.456,39	37.304.832,27	460.760.799,61	460.760.799,61	0,00	0,00
3190 101	403.469.256,00	31.525.259,83	392.092.050,36	11.377.205,64	31.525.259,83	392.092.050,36	392.092.050,36	0,00	0,00
3191 101	70.892.000,00	5.779.572,44	68.668.749,25	2.223.250,75	5.779.572,44	68.668.749,25	68.668.749,25	0,00	0,00
3300	24.975.634,00	1.851.187,79	20.854.116,69	4.121.517,31	5.097.825,05	20.854.116,69	20.854.116,69	0,00	0,00
3350 101	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
3390 101	23.447.984,00	1.851.187,79	20.804.116,69	2.643.867,31	5.047.825,05	20.804.116,69	20.804.116,69	0,00	0,00
3390 601	1.477.650,00	0,00	0,00	1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S O M A	499.336.890,00	39.156.020,06	481.614.916,30	17.721.973,70	42.402.657,32	481.614.916,30	481.614.916,30	0,00	0,00
011227052009-0001 - DIRECAO ADMINISTRATIVA									
3000	43.290.156,00	1.615.627,27	40.757.552,64	2.532.603,36	8.770.791,12	40.757.552,64	40.757.552,64	0,00	0,00
3300	43.290.156,00	1.615.627,27	40.757.552,64	2.532.603,36	8.770.791,12	40.757.552,64	40.757.552,64	0,00	0,00
3390 101	43.287.837,13	1.615.627,27	40.755.233,77	2.532.603,36	8.770.791,12	40.755.233,77	40.755.233,77	0,00	0,00
3391 101	2.318,87	0,00	2.318,87	0,00	0,00	2.318,87	2.318,87	0,00	0,00
S O M A	43.290.156,00	1.615.627,27	40.757.552,64	2.532.603,36	8.770.791,12	40.757.552,64	40.757.552,64	0,00	0,00
011227052121-0001 - MODERNIZACAO DA INFRAESTRUTURA FISICA E TECNOLOGICA PARA O APERFEIÇAMENTO DAS ACOES FISCALIZATORIAS									
4000	9.677.650,00	2.071.809,02	4.489.842,18	5.187.807,82	2.989.295,32	4.489.842,18	4.489.842,18	0,00	0,00
4400	9.677.650,00	2.071.809,02	4.489.842,18	5.187.807,82	2.989.295,32	4.489.842,18	4.489.842,18	0,00	0,00
4490 101	8.200.000,00	2.071.809,02	4.489.842,18	3.710.157,82	2.989.295,32	4.489.842,18	4.489.842,18	0,00	0,00
4490 601	1.477.650,00	0,00	0,00	1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S O M A	9.677.650,00	2.071.809,02	4.489.842,18	5.187.807,82	2.989.295,32	4.489.842,18	4.489.842,18	0,00	0,00
011227602145-0001 - CAPACITACAO DE SERVIDORES E MEMBROS DO TCE, GESTORES E SERVIDORES PUBLICOS DAS ENTIDADES JURISDICION									
3000	3.316.170,00	59.669,78	383.174,55	2.932.995,45	83.041,65	383.174,55	383.174,55	0,00	0,00
3300	3.316.170,00	59.669,78	383.174,55	2.932.995,45	83.041,65	383.174,55	383.174,55	0,00	0,00
3390 101	3.229.170,00	59.669,78	331.574,55	2.897.595,45	83.041,65	331.574,55	331.574,55	0,00	0,00
3391 101	87.000,00	0,00	51.600,00	35.400,00	0,00	51.600,00	51.600,00	0,00	0,00
S O M A	3.316.170,00	59.669,78	383.174,55	2.932.995,45	83.041,65	383.174,55	383.174,55	0,00	0,00



092727057006-0001 - PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS		ESTADO DE MINAS GERAIS		EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA DESPESA POR PROJETO/ATIVIDADE		REF. DEZEMBRO DE 2020		PAGINA: 2	
PRODEGE		SIATF-MG		NO MES		ATE O MES		EMISSAO - DATA	
NFCAE68W - RFCAE355		NO MES		ATE O MES		ATE O MES		11/01/2021 - 11:01:29	
UNID. ORÇAMENTARIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		NO MES		ATE O MES		ATE O MES			
NAT FTE/PROC	DESP	CREDITOS AUTORIZADOS	DESPESA EMPENHADA	ATE O MES	SALDO CREDITOS AUTORIZADOS	NO MES	DESPESA REALIZADA	ATE O MES	SALDO DE EMPENHOS
3000	273.270.480,00	21.364.611,33	269.613.434,05	269.613.434,05	3.657.045,95	21.364.611,33	269.613.434,05	269.613.434,05	0,00
3100	273.270.480,00	21.364.611,33	269.613.434,05	269.613.434,05	3.657.045,95	21.364.611,33	269.613.434,05	269.613.434,05	0,00
3190	101	1.350.050,00	81.692,35	81.692,35	288.049,45	81.692,35	1.062.000,55	1.062.000,55	0,00
3190	425	69.086.000,00	5.709.724,63	5.709.724,63	715.930,98	5.709.724,63	68.370.069,02	68.370.069,02	0,00
3190	435	56.234.430,00	4.663.512,65	4.663.512,65	0,00	4.663.512,65	56.234.430,00	56.234.430,00	0,00
3190	585	146.147.000,00	10.874.940,89	10.874.940,89	2.649.406,81	10.874.940,89	143.497.593,19	143.497.593,19	0,00
3191	585	453.000,00	34.740,81	34.740,81	3.658,71	34.740,81	449.341,29	449.341,29	0,00
S O M A		273.270.480,00	21.364.611,33	269.613.434,05	3.657.045,95	21.364.611,33	269.613.434,05	269.613.434,05	0,00
288467057004-0001 - PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIARIAS									
3000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3300	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3390	109	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S O M A		1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T O T A I S		854.615.728,00	65.378.052,42	811.058.597,25	43.557.130,75	76.720.711,70	811.058.597,25	811.058.597,25	0,00

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.9 - Demonstrativo da Execução da Despesa por Natureza Da Despesa/Item



11/01/2021 20.01.47
RFCAB359/NFOAB35D

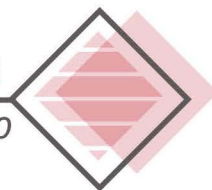
ESTADO DE MINAS GERAIS
STAFI - MG
EXECUCAO DA DESPESA POR NATUREZA DESPESA / ITEM

PAGINA: 1
PRODEME
REF.: DEZEMBRO / 2020

NATUREZA DESPESA	ITEM	DESCRICO	DESPESA EMPENHADA		DESPESA REALIZADA		ATE O MES	SALDO DE EMPENHO
			NO MES	ATE O MES	NO MES	ATE O MES		
3.1.90.01		APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS DOS MILITARES	20.833.701,08	265.214.924,47	20.833.701,08	265.214.924,47	0,00	
	01	PROVENTOS DE APOSENTADOS	20.833.701,08	265.214.924,47	20.833.701,08	265.214.924,47	0,00	
3.1.90.07		CONTRIBUICAO A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	35.244,95	410.655,92	35.244,95	410.655,92	0,00	
	01	CONTRIBUICAO A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	35.244,95	410.655,92	35.244,95	410.655,92	0,00	
3.1.90.11		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	30.698.557,43	384.306.497,83	30.698.557,43	384.306.497,83	0,00	
	01	VENCIMENTOS	15.889.827,07	194.754.742,21	15.889.827,07	194.754.742,21	0,00	
	03	ADICIONAL POR TEMPO DE SERVICO	9.011.577,89	107.438.953,24	9.011.577,89	107.438.953,24	0,00	
	17	GRATIFICACAO DE CARGO EM COMISSAO	193.674,93	2.257.523,51	193.674,93	2.257.523,51	0,00	
	19	VANTAGEM PESSOAL	1.173.371,32	14.197.116,47	1.173.371,32	14.197.116,47	0,00	
	21	ABONO DE FERIAS	1.794.556,15	9.533.102,10	1.794.556,15	9.533.102,10	0,00	
	22	GRATIFICACAO DE NATAL	156.626,70	28.954.409,32	156.626,70	28.954.409,32	0,00	
	44	ABONO DE PERMANENCIA	4.302,62	51.474,64	4.302,62	51.474,64	0,00	
	48	ADICIONAL DE DESEMPENHO - PESSOAL CIVIL	1.651.698,88	17.516.836,83	1.651.698,88	17.516.836,83	0,00	
	60	GRATIFICACAO PELO CUMPRIMENTO DE METAS EXTRAORDINARIAS	815.626,95	9.389.379,01	815.626,95	9.389.379,01	0,00	
3.1.90.13		OBRIGACOES PATRONAIS	254.105,71	3.283.125,44	254.105,71	3.283.125,44	0,00	
	04	INSS - FOIHA	254.105,71	3.283.125,44	254.105,71	3.283.125,44	0,00	
	05	OBRIGACAO PATRONAL - PESSOAL ATIVO	0,00	27.778,83	0,00	27.778,83	0,00	
	02	SUBSTITUICAO EM CARGOS EM COMISSAO	49.997,54	873.760,44	49.997,54	873.760,44	0,00	
	05	FERIAS-PREMIO	0,00	336.350,61	0,00	336.350,61	0,00	
3.1.90.59		PENSOS ESPECIAIS	81.692,35	1.062.000,55	81.692,35	1.062.000,55	0,00	
	02	PENSAO ESPECIAL - LEI N 552/49	81.692,35	1.062.000,55	81.692,35	1.062.000,55	0,00	
3.1.90.92		DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	433.685,76	2.877.975,18	433.685,76	2.877.975,18	0,00	
	01	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES - PESSOAL	433.685,76	2.877.975,18	433.685,76	2.877.975,18	0,00	
3.1.90.93		INDENIZACOES E RESTITUICOES	5.319,33	63.831,96	5.319,33	63.831,96	0,00	
	17	INDENIZACAO EXERCICIO DO CARGO DE CONSEL PRES E PROCURADOR JUNTO AO TC	5.319,33	63.831,96	5.319,33	63.831,96	0,00	
3.1.90.94		INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	462.826,20	3.163.371,33	462.826,20	3.163.371,33	0,00	
	01	INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	462.826,20	3.163.371,33	462.826,20	3.163.371,33	0,00	
3.1.91.13		OBRIGACOES PATRONAIS	5.814.313,25	69.118.090,54	5.814.313,25	69.118.090,54	0,00	
	05	OBRIGACAO PATRONAL - PESSOAL ATIVO	5.779.572,44	68.668.749,25	5.779.572,44	68.668.749,25	0,00	
	06	OBRIGACAO PATRONAL - PESSOAL INATIVO	34.740,81	449.341,29	34.740,81	449.341,29	0,00	
3.3.50.41		CONTRIBUICOES	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	
	01	CONTRIBUICOES	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	
3.3.90.08		OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	52.788,29	645.938,90	52.788,29	645.938,90	0,00	
	03	AUXILIO-CHEQUE OU ASSISTENCIA PRE-ESCOLAR	52.788,29	645.938,90	52.788,29	645.938,90	0,00	
3.3.90.13		OBRIGACOES PATRONAIS	0,00	7.132,87	1.945,31	7.132,87	0,00	
	17	INSS - DEMAIS DESPESAS	0,00	7.132,87	1.945,31	7.132,87	0,00	
3.3.90.14		DIARIAS - CIVIL	0,00	228.785,41	0,00	228.785,41	0,00	
	01	DIARIAS - CIVIL	0,00	228.785,41	0,00	228.785,41	0,00	
3.3.90.30		MATERIAL DE CONSUMO	29.571,31	699.798,72	54.085,75	699.798,72	0,00	
	03	UTENSILIOS PARA COPA, REFEITORIO E COZINHA	0,00	1.755,00	0,00	1.755,00	0,00	
	05	MATERIAL PARA ESCRITORIO	0,00	79.521,96	12.472,86	79.521,96	0,00	
	10	MATERIAL MEDICO E HOSPITALAR	65,00	8.391,00	523,60	8.391,00	0,00	
	12	MEDICAMENTOS	4.825,46	4.825,46	4.825,46	4.825,46	0,00	
	15	MATERIAL FOTOGRAFICO, CINEMATOGRAFICO E DE COMUNICACAO	0,00	2.411,79	0,00	2.411,79	0,00	
	16	MATERIAL DE INFORMATICA	0,00	10.662,00	0,00	10.662,00	0,00	
	17	ARTIGOS PARA LIMPEZA E HIGIENE	0,00	1.415,50	0,00	1.415,50	0,00	
	19	MATERIAL P/ MANUT. E REPAROS DE IMOVEIS DE PROPRIEDADE DA ADM. PUBLICA	12.848,80	359.844,56	16.365,80	359.844,56	0,00	
	20	MATERIAL ELETRICO	0,00	177.679,99	6.339,00	177.679,99	0,00	



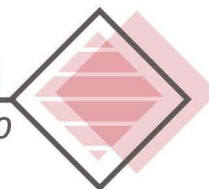
NATUREZA ITEM	DESCRICO	DESPESA EMPENHADA		DESPESA REALIZADA		SALDO DE EMPENHO
		ATE O MES	NO MES	ATE O MES	NO MES	
11/01/2021	20.01.47					
RFCAB359/NFCAB35D						
	UNIDADE ORÇAMENTARIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS					
	EXECUCAO DA DESPESA POR NATUREZA DESPESA / ITEM					
	SIAFI - MG					
	ESTADO DE MINAS GERAIS					
	PRODEME					
	REF.: DEZEMBRO / 2020					
	PAGINA: 2					
	ADMINISTRACAO DIRETA					
22	FERRAMENTAS, FERRAGENS E UTENSILIOS	0,00	4.520,85	0,00	4.520,85	0,00
24	PECAS E ACESSORIOS P/ EQUIP. E OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	0,00	10.289,70	0,00	10.289,70	0,00
25	MATERIAL DE SEGURANCA, APRECHOS OPERACIONAIS E POLICIAIS	0,00	790,00	0,00	790,00	0,00
26	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES PARA VEICULOS AUTOMOTORES	2.922,05	26.525,05	2.922,05	26.525,05	0,00
27	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES P/ EQUIP. E OUTROS MAT. PERMANENTES	0,00	279,36	48,48	279,36	0,00
30	MATERIAIS PARA ACONDICIONAMENTO E EMALAGEM	0,00	1.678,50	1.678,50	1.678,50	0,00
32	MATERIAL CIVICO E EDUCATIVO	0,00	298,00	0,00	298,00	0,00
40	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	8.910,00	8.910,00	8.910,00	8.910,00	0,00
3.3.90.31	PREMIACOS CULTURAIS, ARTISTICAS, CIENTIFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS.	0,00	15.400,00	0,00	15.400,00	0,00
01	PREMIOS, DIPLOMAS, CONDECORACOES E MEDALHAS	0,00	15.400,00	0,00	15.400,00	0,00
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCO	130.043,93	69.956,07	0,00	69.956,07	0,00
04	PASSAGENS - PESSOA JURIDICA	130.043,93	69.956,07	0,00	69.956,07	0,00
3.3.90.35	SERVICOS DE CONSULTORIA	0,00	7.700,00	1.700,00	7.700,00	0,00
02	SERVICOS DE CONSULTORIA - PESSOA JURIDICA	0,00	7.700,00	1.700,00	7.700,00	0,00
3.3.90.36	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	15.920,00	661.095,73	103.981,39	661.095,73	0,00
04	ESTAGIARIOS	14.180,00	598.900,00	92.514,83	598.900,00	0,00
05	DIARIAS A COLABORADORES EVENTUAIS	1.740,00	23.190,00	1.740,00	23.190,00	0,00
12	DESPESAS MIUDAS DE PRONTO PAGAMENTO	0,00	17.183,98	0,00	17.183,98	0,00
99	OUTRAS DESPESAS PAGAS A PESSOAS FISICAS	0,00	3.341,29	0,00	3.341,29	0,00
3.3.90.37	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	3.939.594,57	53.672.242,39	11.902.100,12	53.672.242,39	0,00
02	LOCACAO DE SERVICOS DE CONSERVACAO E LIMPEZA	156.021,58	2.627.089,64	466.706,35	2.627.089,64	0,00
04	LOCACAO DE SERVICOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	3.889.049,95	49.760.629,71	10.915.107,44	49.760.629,71	0,00
04	LOCACAO DE SERVICOS DE APOIO ADMINISTRATIVO REALIZADOS PELA MGS	105.476,96	1.284.523,04	520.286,33	1.284.523,04	0,00
3.3.90.39	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	168.871,94	4.323.624,61	1.145.257,72	4.323.624,61	0,00
04	CONFECCAO EM GERAL	0,00	185,30	0,00	185,30	0,00
08	PUBLICACAO E DIVULGACAO	0,00	198,24	0,00	198,24	0,00
10	PREMIOS DE SEGUROS	48.905,81	90.419,76	49.665,67	90.419,76	0,00
11	ASSINATURAS DE JORNAIS, REVISTAS E PERIODICOS	0,00	178.863,93	0,00	178.863,93	0,00
15	SERVICO POSTAL-TELEGRAFICO	50.000,00	289.994,20	113.631,20	289.994,20	0,00
18	REPAROS DE VEICULOS	0,00	6.007,00	0,00	6.007,00	0,00
19	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.019,03	531.801,25	106.040,91	531.801,25	0,00
21	REPAROS DE EQUIPAMENTOS, INSTALACOES E MATERIAL PERMANENTE	8.780,00	188.464,76	62.156,64	188.464,76	0,00
22	REPAROS DE BENS IMOVEIS	58.440,57	1.634.982,69	418.104,97	1.634.982,69	0,00
24	CURSOS, EXPOSITOES, CONGRESSOS E CONFERENCIAS	5.386,50	57.146,50	15.386,50	57.146,50	0,00
26	ENCARGOS FINANCEIROS	0,00	2.477,43	0,00	2.477,43	0,00
30	MULTAS DE TRANSITO	0,00	468,57	0,00	468,57	0,00
31	LOCACAO DE SERVICOS GRAFICOS	39.420,00	66.290,51	39.720,27	66.290,51	0,00
41	ANUIDADES	0,00	26.341,27	0,00	26.341,27	0,00
43	SERVICO DE ADMINISTRACAO E GERENCIAMENTO DE FROTA DE VEICULOS	70.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00
49	CURSOS DE FORMACAO E CAPACITACAO PARA O CIDADAO	0,00	901,62	0,00	901,62	0,00
59	SERVICOS SANITARIOS E TRATAMENTO DE RESIDUOS	0,00	22.095,62	3.682,62	22.095,62	0,00
61	SERVICOS DE CONSERVACAO E LIMPEZA	649,40	8.155,00	1.287,40	8.155,00	0,00
68	SERVICO DE IMPRENSA	375,12	2.278,72	375,12	2.278,72	0,00
69	CONTRATOS DE ENERGIA ELETRICA	205.000,00	823.000,00	171.253,97	823.000,00	0,00
72	CONTRATOS DE ABASTECIMENTO DE AGUA E COLETA E TRATAMENTO DE ESGOTO	0,00	240.000,00	75.243,65	240.000,00	0,00
81	SERVICO DE ELABORACAO DE ESTUDOS PREVIOS	0,00	21.530,00	0,00	21.530,00	0,00
87	SERVICOS DE GERENCIAMENTO E FORNECIMENTO DE COMBUSTIVEL	18.301,31	21.198,69	5.059,00	21.198,69	0,00
99	OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	6.370,20	30.823,55	3.639,80	30.823,55	0,00
3.3.90.40	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURIDICA	148.561,55	2.131.562,91	684.519,15	2.131.562,91	0,00



11/01/2021	20.01.47	ESTADO DE MINAS GERAIS	PAGINA: 3	PRODEGE	REF.: DEZEMBRO / 2020	ADMINISTRACAO DIRETA		SALDO DE EMPENHO
						DESPESA EMPENHADA	DESPESA REALIZADA	
RFCAE359/NFCAE35D	STAFI - MG	EXECUCAO DA DESPESA POR NATUREZA DESPESA / ITEM	ATE O MES	NO MES	ATE O MES	NO MES	ATE O MES	NO MES
UNIDADE ORÇAMENTARIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS	DESCRIÇÃO							
NATUREZA ITEM								
DESPESA								
02	SERVICO DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO	103.100.10-	1.794.349,29	621.275,81	1.794.349,29	621.275,81	0,00	0,00
03	SERVICO DE INFORMATICA EXECUTADO PELA PRODEGE	07.557,39-	214.460,01	42.859,83	214.460,01	42.859,83	0,00	0,00
04	SERVICO DE TELECOMUNICACAO	21.552,40-	87.419,86	17.146,90	87.419,86	17.146,90	0,00	0,00
05	REDE IP MULTISSERVICOS	16.351,66-	35.333,75	3.236,61	35.333,75	3.236,61	0,00	0,00
3.3.90.46	AUXILIO-ALIMENTACAO	995.383,27	12.109.320,03	995.383,27	12.109.320,03	995.383,27	0,00	0,00
3.3.90.46	AUXILIO-ALIMENTACAO - PECUNIA	995.383,27	12.109.320,03	995.383,27	12.109.320,03	995.383,27	0,00	0,00
3.3.90.47	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	1.592,26	0,00	1.592,26	0,00	0,00	0,00
07	TAXA DE LIMPEZA PUBLICA E COLETA DE RESIDUOS	0,00	617,36	0,00	617,36	0,00	0,00	0,00
08	TAXA DE ILUMINACAO PUBLICA	0,00	859,56	0,00	859,56	0,00	0,00	0,00
99	OUTROS - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	115,34	0,00	115,34	0,00	0,00	0,00
3.3.90.49	AUXILIO-TRANSPORTE	14.092,00-	19.508,00	5.100,00	19.508,00	5.100,00	0,00	0,00
05	AUXILIO TRANSPORTE PAGO A ESTAGIARIOS PECUNIA	14.092,00-	19.508,00	5.100,00	19.508,00	5.100,00	0,00	0,00
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	6.437,87	0,00	6.437,87	0,00	0,00	0,00
02	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES - OUTRAS DESPESAS	0,00	6.437,87	0,00	6.437,87	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93	INDENIZACOES E RESTITUICOES	65.111,78	1.490.506,77	65.111,78	1.490.506,77	65.111,78	0,00	0,00
23	INDENIZACAO DECORRENTE DE AUXILIO SAUDE	62.143,40	1.444.418,60	62.143,40	1.444.418,60	62.143,40	0,00	0,00
26	RESTITUICAO REFERENTE A TAXA DE INSCRICAO, MATERIAL E SIMILARES	2.543,28	39.848,82	2.543,28	39.848,82	2.543,28	0,00	0,00
99	OUTRAS INDENIZACOES E RESTITUICOES	425,10	6.239,35	425,10	6.239,35	425,10	0,00	0,00
3.3.91.39	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	53.918,87	0,00	53.918,87	0,00	0,00	0,00
30	MULTAS DE TRANSITO	0,00	104,12	0,00	104,12	0,00	0,00	0,00
39	SERVICOS DE PUBLICACAO E DIVULGACAO	0,00	2.214,75	0,00	2.214,75	0,00	0,00	0,00
53	CURSOS DE FORMACAO E CAPACITACAO PROMOVIDOS PELO ESTADO	0,00	51.600,00	0,00	51.600,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.40	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURIDICA	1.292.041,32	3.568.604,48	2.162.930,38	3.568.604,48	2.162.930,38	0,00	0,00
06	ADQUISICAO DE SOFTWARE	1.292.041,32	3.568.604,48	2.162.930,38	3.568.604,48	2.162.930,38	0,00	0,00
4.4.90.51	OBRAS E INSTALACOES	6.384,09-	3.204,07	0,00	3.204,07	0,00	0,00	0,00
01	ESTUDOS E PROJETOS DE BENS PATRIMONIAVEIS	6.384,09-	3.204,07	0,00	3.204,07	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	786.151,79	918.033,63	826.364,94	918.033,63	826.364,94	0,00	0,00
06	EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO E TELEFONIA	8.380,00	8.380,00	8.380,00	8.380,00	8.380,00	0,00	0,00
07	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	638.280,00	653.490,00	645.760,00	653.490,00	645.760,00	0,00	0,00
08	EQUIPAMENTOS DE SOM, VIDEO, FOTOGRAFICO E CINEMATOGRAFICO	130.141,60	130.141,60	130.141,60	130.141,60	130.141,60	0,00	0,00
09	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES, ODONTOLOGICOS E DE LABORATORIO	0,00	3.462,00	0,00	3.462,00	0,00	0,00	0,00
10	FERRAMENTAS, EQUIP. E INSTRUMENTOS P/ OFICINA, MEDICAO E INSPECAO	157,94-	862,61	0,00	862,61	0,00	0,00	0,00
12	MAQUINAS, APARELHOS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS USO ADMINISTRATIVO	0,00	11.970,81	11.640,81	11.970,81	11.640,81	0,00	0,00
14	MOBILIARIO	25.759,40	26.218,88	25.759,40	26.218,88	25.759,40	0,00	0,00
15	OBJETOS DE ARTE E ANTIGUIDADES	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
18	COLECCAO E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	16.251,27-	80.507,73	1.683,13	80.507,73	1.683,13	0,00	0,00
TOTAL GERAL:		65.378.052,42	811.058.597,25	76.720.711,70	811.058.597,25	76.720.711,70	0,00	0,00

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.10 - Composição dos Créditos Autorizados por Classificação Econômica da Despesa



PÁGINA: 1
REF. DEZEMBRO DE 2020
HORA
11/01/2021 - 11.01.22

ESTADO DE MINAS GERAIS
SIAFI-MG

DEMPGE
XAE64W - RFCAR357

CREDITOS AUTORIZADOS POR CLASSIFICACAO ECONOMICA DA DESPESA/FONTE/PROCEDENCIA

D. ORÇAMENTARIA: 1.021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

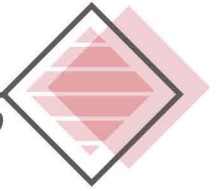
NAT.	DESP	FTE/PROC	CREDITOS		REMANEJAMENTOS		ANULACOES		CREDITOS	
			INICIAL	ADICIONAIS	ADICIONAIS	ANULACOES	ADICIONAIS	AUTORIZADOS		
3000	000		842.718.078,00	2.220.000,00	3.434.318,87	0,00	3.434.318,87-	0,00	844.938.078,00	
3100	000		745.411.736,00	2.220.000,00	3.345.000,00	0,00	3.345.000,00-	0,00	747.631.736,00	
3190	101		408.119.306,00	0,00	0,00	0,00	3.300.000,00-	0,00	404.819.306,00	
3190	425		68.000.000,00	1.086.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.086.000,00	
3190	435		55.100.430,00	1.134.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.234.430,00	
3190	585		146.192.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00-	0,00	146.147.000,00	
3191	101		67.592.000,00	0,00	3.300.000,00	0,00	0,00	0,00	70.892.000,00	
3191	585		408.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	453.000,00	
3300	000		97.306.342,00	0,00	89.318,87	0,00	89.318,87-	0,00	97.306.342,00	
3350	101		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
3390	101		82.334.310,00	0,00	0,00	0,00	89.318,87-	0,00	82.244.991,13	
3390	107		13.443.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.443.382,00	
3390	109		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
3390	601		1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.477.650,00	
3391	101		0,00	0,00	89.318,87	0,00	0,00	0,00	89.318,87	
4000	000		9.677.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.677.650,00	
4400	000		9.677.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.677.650,00	
4490	101		8.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200.000,00	
4490	601		1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.477.650,00	
) T A I S			852.395.728,00	2.220.000,00	3.434.318,87	0,00	3.434.318,87-	0,00	854.615.728,00	

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

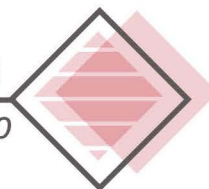
5.11 - Posição Acumulada da Execução Orçamentária da Despesa



11/01/2021 20:09:01.9		ESTADO DE MINAS GERAIS		REFERENCIA: DEZEMBRO / 2020		PAG. 1	
RFCAB654 SIAFI		POSICAO ACUMULADA DA EXECUCAO ORCAMENTARIA DA DESPESA		ORGAO EXECUTOR: 1020		PRODEME	
UNIDADE ORCAMENTARIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS							
C/G/M/I. F.P.	CREDITO AUTORIZADO	COTA DESCENTRALIZADA	SALDO DE CREDITO	DESPESA EMPENHADA	SALDO DE COTA DESCENTRALIZADA	DESPESA REALIZADA	SALDO DE EMPENHO
FUNCAIONAL PROGRAMATICA: 01.032.705.2157.0001 - AUXILIOS ALIMENTACAO, CRECHE, MORADIA, SAUDE E OUT ROS AUXILIOS							
3.3.90.0 10.1	12.280.000,00	2.090.357,50	10.189.642,50	2.090.357,50	0,00	2.090.357,50	0,00
3.3.90.0 10.7	13.443.382,00	12.109.320,03	1.334.061,97	12.109.320,03	0,00	12.109.320,03	0,00
SUBTOTAL	25.723.382,00	14.199.677,53	11.523.704,47	14.199.677,53	0,00	14.199.677,53	0,00
FUNCAIONAL PROGRAMATICA: 01.032.746.4445.0001 - FISCALIZACAO DA GESTAO DE RECURSOS PUBLICOS							
3.1.90.0 10.1	403.469.256,00	392.092.050,36	11.377.205,64	392.092.050,36	0,00	392.092.050,36	0,00
3.1.91.0 10.1	70.892.000,00	68.668.749,25	2.223.250,75	68.668.749,25	0,00	68.668.749,25	0,00
3.3.50.0 10.1	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
3.3.90.0 10.1	23.447.984,00	21.187.355,15	2.260.628,85	20.804.116,69	383.238,46	20.804.116,69	0,00
3.3.90.0 60.1	1.477.650,00	0,00	1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	499.336.890,00	481.998.154,76	17.338.735,24	481.614.916,30	383.238,46	481.614.916,30	0,00
FUNCAIONAL PROGRAMATICA: 01.122.705.2009.0001 - DIRECAO ADMINISTRATIVA							
3.3.90.0 10.1	43.287.837,13	42.474.659,23	813.177,90	40.755.233,77	1.719.425,46	40.755.233,77	0,00
3.3.91.0 10.1	2.318,87	2.318,87	0,00	2.318,87	0,00	2.318,87	0,00
SUBTOTAL	43.290.156,00	42.476.978,10	813.177,90	40.757.552,64	1.719.425,46	40.757.552,64	0,00
FUNCAIONAL PROGRAMATICA: 01.122.705.2121.0001 - MODERNIZACAO DA INFRAESTRUTURA FISICA E TECNOLOGIC A PARA O APERFEIÇAMENTO DAS ACOES FISCALIZATORIA							
4.4.90.0 10.1	8.200.000,00	4.730.214,88	3.469.785,12	4.489.842,18	240.372,70	4.489.842,18	0,00
4.4.90.0 60.1	1.477.650,00	0,00	1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	9.677.650,00	4.730.214,88	4.947.435,12	4.489.842,18	240.372,70	4.489.842,18	0,00
FUNCAIONAL PROGRAMATICA: 01.128.760.2145.0001 - CAPACITACAO DE SERVIDORES E MEMBROS DO TCE, GESTOR ES E SERVIDORES PUBLICOS DAS ENTIDADES JURISDICCIO							
3.3.90.0 10.1	3.229.170,00	464.102,43	2.765.067,57	331.574,55	132.527,88	331.574,55	0,00
3.3.91.0 10.1	87.000,00	51.600,00	35.400,00	51.600,00	0,00	51.600,00	0,00
SUBTOTAL	3.316.170,00	515.702,43	2.800.467,57	383.174,55	132.527,88	383.174,55	0,00
FUNCAIONAL PROGRAMATICA: 09.272.705.7006.0001 - PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS							
3.1.90.0 10.1	1.350.050,00	1.062.000,55	288.049,45	1.062.000,55	0,00	1.062.000,55	0,00
3.1.90.0 42.5	69.086.000,00	68.370.069,02	715.930,98	68.370.069,02	0,00	68.370.069,02	0,00
3.1.90.0 43.5	56.234.430,00	56.234.430,00	0,00	56.234.430,00	0,00	56.234.430,00	0,00



11/01/2021 20:09:01.9	E S T A D O D E M I N A S G E R A I S		REFERENCIA: DEZEMBRO / 2020		PAG. 2		
RFCAB654 SIAFI	POSICAO ACUMULADA DA EXECUCAO ORCAMENTARIA DA DESPESA		ORGAO EXECUTOR: 1020		PRODEGE		
UNIDADE ORCAMENTARIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS							
C/G/M/I. F.P.	CRÉDITO AUTORIZADO	COTA DESCENTRALIZADA	SALDO DE CRÉDITO DE CREDITO	DESPESA EMPENHADA	SALDO DE COTA DE COTA	DESPESA REALIZADA	SALDO DE EMPENHO
					DESCENTRALIZADA		
FUNCIONAL PROGRAMATICA: 09.272.705.7006.0001 - PROVENTOS DE INATIVOS CIVIS E PENSIONISTAS							
3.1.90.0 58.5	146.147.000,00	143.497.593,19	2.649.406,81	143.497.593,19	0,00	143.497.593,19	0,00
3.1.91.0 58.5	453.000,00	449.341,29	3.658,71	449.341,29	0,00	449.341,29	0,00
SUBTOTAL	273.270.480,00	269.613.434,05	3.657.045,95	269.613.434,05	0,00	269.613.434,05	0,00
FUNCIONAL PROGRAMATICA: 28.846.705.7004.0001 - PRECATORIOS E SENTENCAS JUDICIARIAS							
3.3.90.0 10.9	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	854.615.728,00	813.534.161,75	41.081.566,25	811.058.597,25	2.475.564,50	811.058.597,25	0,00



11/01/2021 20:09:01.9		E S T A D O D E M I N A S G E R A I S										PAG. 1	
RFCAB654 SIAFI		POSICAO ACUMULADA DA EXECUCAO ORCAMENTARIA DA DESPESA										PRODEGE	
UNIDADE ORCAMENTARIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		RESUMO POR GRUPO / MOD. / IPE / FONTE / PROCED.										ORGAO EXECUTOR: 1020	
GMIFP	CREDITO AUTORIZADO	COTA DESCENTRALIZADA	SALDO DE CREDITO	DESPESA EMPENHADA	SALDO DE COTA DESCENTRALIZADA	DESPESA REALIZADA	SALDO DE COTA DESCENTRALIZADA	DESPESA REALIZADA	SALDO DE EMPENHO	DESPESA REALIZADA	SALDO DE EMPENHO		
1.90.0.10.1	404.819.306,00	393.154.050,91	11.665.255,09	393.154.050,91	0,00	393.154.050,91	0,00	393.154.050,91	0,00	393.154.050,91	0,00		
1.90.0.42.5	69.086.000,00	68.370.069,02	715.930,98	68.370.069,02	0,00	68.370.069,02	0,00	68.370.069,02	0,00	68.370.069,02	0,00		
1.90.0.43.5	56.234.430,00	56.234.430,00	0,00	56.234.430,00	0,00	56.234.430,00	0,00	56.234.430,00	0,00	56.234.430,00	0,00		
1.90.0.58.5	146.147.000,00	143.497.593,19	2.649.406,81	143.497.593,19	0,00	143.497.593,19	0,00	143.497.593,19	0,00	143.497.593,19	0,00		
1.91.0.10.1	70.892.000,00	68.668.749,25	2.223.250,75	68.668.749,25	0,00	68.668.749,25	0,00	68.668.749,25	0,00	68.668.749,25	0,00		
1.91.0.58.5	453.000,00	449.341,29	3.658,71	449.341,29	0,00	449.341,29	0,00	449.341,29	0,00	449.341,29	0,00		
3.50.0.10.1	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00		
3.90.0.10.1	82.244.991,13	66.216.474,31	16.028.516,82	63.981.282,51	2.235.191,80	63.981.282,51	2.235.191,80	63.981.282,51	0,00	63.981.282,51	0,00		
3.90.0.10.7	13.443.382,00	12.109.320,03	1.334.061,97	12.109.320,03	0,00	12.109.320,03	0,00	12.109.320,03	0,00	12.109.320,03	0,00		
3.90.0.10.9	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.90.0.60.1	1.477.650,00	0,00	1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.91.0.10.1	89.318,87	53.918,87	35.400,00	53.918,87	0,00	53.918,87	0,00	53.918,87	0,00	53.918,87	0,00		
4.90.0.10.1	8.200.000,00	4.730.214,88	3.469.785,12	4.489.842,18	240.372,70	4.489.842,18	240.372,70	4.489.842,18	0,00	4.489.842,18	0,00		
4.90.0.60.1	1.477.650,00	0,00	1.477.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL	854.615.728,00	813.534.161,75	41.081.566,25	811.058.597,25	2.475.564,50	811.058.597,25	2.475.564,50	811.058.597,25	0,00	811.058.597,25	0,00		

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.12 – Demonstrativo da Receita Orçamentária

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.13 – Relatórios das Apólices de Seguros e Depósitos sob Caução



APÓLICES DE SEGURO

SOB A GUARDA DA COORDENADORIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

APÓLICES DE SEGURO – 199.01.02.02.00

Contrato	Empresa	Apólice (nr.)	Valor (R\$)	Vencimento
9262594/20	Brasoftware Informática Ltda.	0775-0427021000	127.080,00	29/12/23
038/18	Elevadores Villarta Ltda.	0775-0250-2730000	1.859,04	08/05/21
9223089/19	Especiality Terceirização Eireli	0775-0328760000	151.146,06	25/03/21
9233990/19	Fast Halp Informática Ltda.	0775-0340708000	8.380,80	03/03/21
002/16	Inova Tecnologia em Serviços Ltda.	0775-0097533	9.335,64	22/06/21
9243238/20	Inova Tecnologia em Serviços Ltda.	1007507008272	115.390,34	02/07/21
9246009/20	Inova Tecnologia em Serviços Ltda.	0775.06.4.638-8	90.000,00	23/08/21
9262576/20	Inova Tecnologia em Serviços Ltda.	0775-00.2.117-4	184.587,50	30/01/22
019/16	Inova Tecnologia em Serviços Ltda.	0775-06.4.961-1	62.959,75	18/08/21
032/16	It One Tecnologia da Informação Ltda.	03-0775-0190845	7.191,61	27/09/21
024/15	Maxis Informática Ltda.	03-0775-0218498	10.913,06	06/07/21
9261666/20	Maxis Informática Ltda.	03-0775-0230064	11.199,99	12/03/22
9223877/19	Milione Engenharia e Construções Ltda.	03-0775-0226004	37.928,85	27/12/20
9256042/20	Tutori Segurança Armada e Vigilância Eireli	03-0775-0226627	156.524,80	07/08/21
		TOTAL	974.497,44	

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2020.

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC – 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



DEPÓSITOS SOB CAUÇÃO EM GARANTIA A CONTRATOS

SOB O CONTROLE DA COORDENADORIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contrato	Empresa	CNPJ	Quantidade de Cotas: fixas na data do depósito	Saldo atual: Dez./2020 (R\$)
044/2012	Algar TI Consultoria S.A.	05.510.654/0001-89	10931,029240	40.615,38
022/2018	Companhia da Cor Stúdio Gráfico Ltda.	02.587.457/0001-70	704,816638	2.618,82
03/2014	Elevadores Atlas Schindler Ltda.	00.028.986/0001-06	85,915983	319,23
023/2018	Global Print Editora Gráfica Ltda.	12.622.028/001-40	421,061442	1.564,50
08/2014	Hitachi Data Systems do Brasil Ltda.	68.074.673/0001-20	102,270316	380,00
028/2017	MGS Minas Gerais Administração e Ser.	33.224.254/0001-42	26172,633563	97.247,16
003/2019	Primasoft Informática Ltda.	69.112.514/0001-35	612,552587	2.276,00
023/2014	Rona Editora Ltda.	19.270.206/0001-60	4882,947141	18.143,10
049/2016	Task Sistemas de Comunicação S.A.	28.708.477/0001-45	751,364506	2.791,77
05/2014	Telbrax Ltda. - Vogel	04.513.030/0001-52	2432,834402	9039,45
		TOTAL		174.995,41

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2020.

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
T C – 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8

5 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

5.14 – Despesas de Exercícios Anteriores

**DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES:****POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

Grupo de Despesa	Natureza Despesa	2018	2019	2020
Pessoal e Encargos Sociais	3.1.90.92	22.064.924,50	2.144.744,11	2.877.975,18
Outras Despesas Correntes	3.3.90.92	21.076,01	8.008,58	6.437,87
Investimentos	4.4.90.92	0,00	0,00	0,00

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC - 1891-8

6 – RELATÓRIOS DAS COMISSÕES INVENTARIANTES

6 – RELATÓRIOS DAS COMISSÕES INVENTARIANTES

**6.1 - Relatório do Inventário Físico e Financeiro
dos Bens Pertencentes ao Ativo Circulante
Estocados em Almojarifado**



RELATÓRIO DA COMISSÃO DO INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS BENS PERTENCENTES AO ATIVO CIRCULANTE ESTOCADOS EM ALMOXARIFADO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS, REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2020

Data-base do inventário físico e financeiro: 30/9/2020

- Comissão instituída pela Portaria n. 63/PRES/2020, publicada no Diário Oficial de Contas (DOC), de 22/9/2020.

- Membros da comissão:

I – Misael Rodrigues de Santana, TC 5119-2, presidente;

II – Álvaro Diniz Junqueira Cunha, TC 1782-2;

III – Délio Cássio Marques, TC 0611-1;

IV – Maria Imaculada Albuquerque Queiroz, TC 2184- 6;

V – Sandro Torres de Paula, TC 2769-1.

- Equipe de colaboradores responsável por auxiliar os trabalhos de inventário, composta pelos seguintes prestadores de serviços terceirizados:

I – Adriana Aparecida Fontes, matrícula 150066;

II – Brunna Cristina Bitaraes Ventura, matrícula 151711;

III – Carolina Pongeluppi Coutinho, matrícula 151787;

IV – Cristiane Francisca da Silva Melgaço, matrícula 151508;

V – Fellipe Luiz Perucci de Avelar, matrícula 151633;

VI – Flávia Palhares Vieira, matrícula 151058;

VII – José Ricardo Felix, matrícula 150325;

VIII – Mara Pereira de Paula Oliveira, matrícula 151209;

IX – Maria Odete Pinheiro Melo, matrícula 150356;

X – Maria Vanusa Monteiro Barbosa, matrícula 151418;

XI – Renata da Silva Leal, matrícula 150868;

XII – Sylvania da Conceição Xavier Basse, matrícula 150813;

XIII – Suellen de Fátima Renó, matrícula 150956;

XIV – Tereza Cristina de Melo Correa, matrícula 151054.



Introdução

O presente relatório é parte integrante da Prestação de Contas Anual do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG) e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas - TCEMG do exercício financeiro de 2020, e tem como escopo a apuração prévia dos saldos dos bens pertencentes ao Ativo Circulante estocados no setor de Almoxarifado desta Corte de Contas, data-base 30/9/2020, levantados durante os trabalhos desenvolvidos pela comissão responsável pelo inventário físico e financeiro naquele setor.

As datas-limites das atividades relativas ao encerramento do exercício financeiro e a apresentação e formalização das prestações de contas do Tribunal e do Funcontas - TCEMG, exercício de 2020, estão previstas na Portaria n. 56/PRES./2020 e seus Anexos, e na Portaria n. 52/PRES./2020 e seus Anexos, respectivamente.

Metodologia

O trabalho da comissão responsável pelo inventário físico e financeiro do Almoxarifado baseou-se em orientações, critérios e fluxos apresentados pela comissão de Prestação de Contas instituída pela Portaria n. 62/PRES./2020 na reunião de abertura dos trabalhos, bem como no “Manual para Elaboração da Prestação de Contas Anual deste Tribunal de Contas e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – FUNCONTAS”, notadamente os procedimentos constantes do item 8 desse Manual – “Roteiro para Inventário do Almoxarifado”, respeitados os prazos estabelecidos nos normativos mencionados no item “Introdução” deste relatório.

Os membros da comissão reuniram-se previamente à realização do inventário, ocasião em que foram relatadas as experiências de inventários anteriores e, em conjunto, estabelecidos os roteiros, procedimentos e práticas para o desenvolvimento dos trabalhos.

Paralelamente, foi solicitada à Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio (CAP) a emissão de comunicado, divulgado na *intranet*, para informar ao Tribunal (informal) o fechamento do Almoxarifado para atendimento externo no dia 1º/10/2020, data de realização do inventário.

Foi realizada uma visita prévia ao Almoxarifado para conhecer o local e os tipos de bens a serem inventariados. Verificou-se que os bens estão distribuídos e organizados em estantes com prateleiras numeradas sequencialmente por letras e código do material de cada item emitido pelo Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD, e em paletes, o que facilitou a execução dos trabalhos.

O estado de conservação e os locais de armazenamento dos bens também foram verificados, tendo sido constatado que os materiais estão em ótimas condições de estocagem, em local bem iluminado e ventilado, ao abrigo do sol ou da chuva.

Para acompanhar os trabalhos da comissão, a titular da CAP designou o prestador de serviço terceirizado Fábio Júnio de Souza, que informou sobre os critérios de controle físico e



financeiro dos bens de consumo estocados no Almoxarifado, feito por meio do SIAD desde janeiro/2019, data da implantação desse sistema no Tribunal. O aludido funcionário, a título de contribuição e para facilitar o trabalho da comissão, apresentou controle paralelo, elaborado em tabela Excel, contendo os materiais classificados pelo código SIAD e respectivas estantes em que esses materiais encontram-se armazenados.

Em 1º/10/2020, a comissão iniciou a contagem dos bens às 8h e concluiu os trabalhos às 16h30.

Foram formadas 3 (três) duplas de componentes da comissão, pois, devido aos cuidados e ao isolamento para enfrentamento à Covid-19, somente puderam ser disponibilizados 2 (dois) empregados do Almoxarifado para acompanharem os integrantes da comissão.

Primeiramente, um membro fez a contagem e verificação física do material com seus respectivos detalhamentos: código, nome, tipo de unidade, data de validade e quantidade no local de armazenamento; em seguida, o outro componente da dupla checkou desses dados.

De posse dos relatórios emitidos pelo SIAD contendo os quantitativos dos bens estocados e respectivos valores financeiros, os membros da comissão cotejaram os bens disponíveis nas estantes e paletes com os quantitativos físicos contidos nos relatórios, bem como avaliaram as condições de armazenamento, estado de conservação e data de validade dos bens.

Após o levantamento físico, a comissão fez a conciliação do valor financeiro contido no SIAD com a posição contábil do Sistema Integrado de Administração Financeira – SIAFI, apurados em relatórios emitidos pela Coordenadoria de Contabilidade.

Por fim, incluiu todos os papéis de trabalho no Sistema Eletrônico de Informações – SEI, processo n. 20.0.000001646-3, e, em seguida, concentrou seus esforços na elaboração do presente relatório.



Resultados encontrados

1 - Dos apontamentos constantes no relatório da comissão do exercício de 2019

a) Materiais com data de validade vencida

Quadro 1

Material para Manutenção e Reparos de Imóveis

(Classificação Orçamentária: 3.3.90.30.19)

Código SIAD	Descrição do produto	Quantidade (unidade)	Validade	Valor R\$
1454-0	Querosene	1	3/2017	10,90
2438-4	Graxa Lubrificante 1 KG	2	3/2017	37,28
8141-8	Adesivo Massa Epóxi 100G	7	9/2017	65,18
19203-1	Adesivo para PVC com Pincel Aplicador 175 G	4	2/2018 4/2019	50,16
124121-4	Cola Branca para Madeira	3	12/2018	50,12
140764-3	Luva Látex Forrada Antiderrapante 30cm	6	3/2017	27,24
TOTAL		23		240,88

Fonte: Relatório fornecido pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, emitido do SIAD.

Análise

Verificou-se que a situação desses produtos com data de validade vencida permanece inalterada, exceto pela movimentação dos materiais identificados pelos códigos 19203-1 (Adesivo para PVC com Pincel Aplicador 175 G), para o qual foi requisitada uma unidade, e 140764-3 (Luva Látex Forrada Antiderrapante 30cm), para o qual foram requisitadas três unidades.

Verificou-se, ainda, que foram adquiridas mais 2 (duas) unidades do item código 2438-4 (Graxa Lubrificante 1 KG), cujas datas de validade são 7/2023, e mais 12 (doze) unidades do item código 19203-1 (Adesivo para PVC com Pincel Aplicador 175 G).



Quadro 2
Material para Escritório
.(Classificação Orçamentária: 3.3.90.30.05)

Código SIAD	Descrição dos Produtos	Quantidade (unidade)	Validade	Valor (R\$)
5715-0	Pincel Atômico Azul	50	1/2018	54,29
7540-0	Caneta para Retroprojeter Verde	17	12/2012	21,57
19361-5	Pincel Atômico Preto	44	11/2013	40,90
19362-3	Pincel Atômico Vermelho	75	1/2018	107,56
20577-0	Marcador Vermelho para quadro Branco	71	10/2016	153,30
21322-5	Marcador Preto para quadro Branco	124	10/2016	352,00
52214-7	Tinta para Carimbo Vermelha	45	12/2007	45,53
52268-6	Tinta para Carimbo Preta	70	12/2010	68,50
72321-5	Pincel Atômico Verde	44	10/2013	42,73
115353-6	Caneta Hidrocor Azul	62	8/2018	71,30
115360-9	Caneta Hidrocor Preta	42	1/2019	51,68
146146-0	Ribon Fita Poliéster 110mmx91mm	75	4/2018	658,29
TOTAL		719		1.667,65

Fonte: Relatório fornecido pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, emitido do SLAD.

Análise

Verificou-se que houve movimentação (requisição) para todos os materiais de escritório, excetuando-se 3(três) itens dos seguintes códigos: 7540-0 (Caneta para Retroprojeter Verde), 52214-7 (Tinta para Carimbo Vermelha) e 115353-6 (Caneta Hidrocor Azul).

Foi verificada, ainda, a aquisição de mais 50 (cinquenta) unidades do item código 146146-0 (Ribon Fita Poliéster 110mmx91mm), cuja data de validade é 7/2023.

A CAP informou que, embora com datas de validade vencidas, quase todos os itens acima são requisitados pela Casa, posto que se prestam ao seu uso, conforme verificado no relatório de movimentação de material.

Não foram localizados outros novos bens em igual situação.



Destacamos que é surpreendente, neste exercício, a aquisição de mais produtos de mesmo código de material dos itens estocados que possuem as datas de validade vencidas.

b) Materiais de uso descontinuado

No dia do inventário, esta comissão verificou que os materiais mencionados no relatório da comissão de 2019 ainda se encontravam armazenados no setor de Almoxarifado. Trata-se de itens de serviços gráficos, composto por blocos, envelopes, fichários e cartões, no valor total de R\$5.825,99 (cinco mil, oitocentos e vinte e cinco reais e noventa e nove centavos), que tiveram o uso descontinuado pelos próprios solicitantes de sua aquisição e não puderam ser doados por possuírem a logomarca do Tribunal.

c) Processo de Compras de Bens de Consumo durante o exercício de 2019

Esta comissão verificou que a situação apontada no relatório do inventário do exercício de 2019 foi regularizada com a entrega de todos os produtos cuja autorização fora emitida, corroborado pela informação dada pela titular da CAP, no sentido de que “os itens de materiais constantes nos processos de compras dos Processos Licitatórios n. 07/2019 e n. 05/2019 já foram entregues em sua totalidade”.

2 – Divergências apuradas nos quantitativos de itens estocados durante o inventário

Esta comissão identificou algumas divergências entre o quantitativo de itens estocados e os quantitativos de itens constantes no relatório de inventário de material emitido pelo SIAD.

A esse respeito a titular da CAP esclareceu que “a ocorrência se deveu a um erro material ocorrido nos primeiros meses da suspensão do trabalho presencial não essencial no Tribunal devido à pandemia da Covid-19, período em que muitos usuários requisitaram material fora do sistema SIAD, por meio de formulários de papel, pois muitos usuários estavam sem acesso ao sistema, seja por não terem cadastro, seja por estarem com senhas expiradas. À época, o Almoxarifado estava funcionando apenas em um dia da semana, por determinação da Diretoria de Administração, o que gerou grande acúmulo na atualização do sistema frente às requisições. Em resposta, a CAP voltou a exigir que as requisições fossem feitas somente via sistema, conforme comunicado na intranet no dia 10/07. Acredito que a divergência se trata apenas de um erro formal entre códigos de materiais semelhantes, sem impacto financeiro relevante ao Tribunal”, conforme documento n. 0063982 do processo SEI 20.0.000001646-3, quadro abaixo:



Quadro 3

Material com divergência de quantitativo

Código SIAD	Descrição dos Produtos	Quantidade estocada em almoxarifado (unidade)	Quantidade relatório SIAD (unidade)	Diferença (unidade)
168798-0	Capa para processo TC 6 Azul	22.066	22.016	+ 50
168802-2	Capa para processo TC 6 Vermelha	3.357	3.407	- 50

Fonte: Relatório fornecido pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, emitido pelo SIAD.

3 – Relação de bens sem movimentação (entrada e saída)

Os responsáveis pela a área inventariada informou que somente foi possível emitir relatório de bens sem movimentação, com requisições e saídas, de 1º/1/2019 a 30/9/2020, período de utilização do SIAD. Os dados dos anos anteriores estavam no sistema intitulado SIGMAT, que se tornou legado e, por isso, foi inativado.

O relatório contempla 41 (quarenta e um) itens, perfazendo um total de R\$25.819,08 (vinte e cinco mil, oitocentos e dezenove reais e oito centavos), conforme relatório “Materiais não movimentados no período: 01/2019 até 10/2020” anexado aos papéis de trabalho sob o número 0063984 do processo SEI 20.0.000001646-3.

4 - Comparativo Físico e Contábil dos Materiais do Almoxarifado – Material de Consumo

A comissão inventariante localizou e certificou a existência de 856 (oitocentos e cinquenta e seis) itens de material de consumo estocados no Almoxarifado, que correspondem ao valor total de R\$ 552.039,12 (quinhentos e cinquenta e dois mil trinta e nove reais e doze centavos), e de combustível, no valor de R\$ 28.400,66 (vinte e oito mil, quatrocentos reais e sessenta e seis centavos), sendo gasolina com 10.080,65 litros, no valor de R\$ 24.898,37 (vinte e quatro mil, oitocentos e noventa e oito reais e trinta e sete centavos), e diesel, com 1.846,33 litros, no valor total de R\$ 3.502,29 (três mil quinhentos e dois reais e vinte e nove centavos), na data-base 30/9/2020, conforme relatórios de inventário e de consumo de combustível gerados pelo sistema SIAD.

A CAP comunicou a existência de itens de material com a situação em recebimento provisório em 30/9/2020, no valor de R\$ 51.789,00 (cinquenta e um mil setecentos e oitenta e nove reais), anexado aos papéis de trabalho sob o n. 0064284 do processo SEI 20.0.000001646-3.



No quadro a seguir, encontra-se demonstrado o quantitativo físico e financeiro dos itens inventariados, agrupados por unidade executora, do elemento de despesa 3.3.90.30, confrontados com os relatórios e os saldos extraídos do SIAFI.

Quadro 4

Relação dos Bens de Consumo Inventariados por Elemento/Item de Despesa

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	CONTA CONTÁBIL/ UNIDADE EXECUTORA	SALDO DOS ITENS EM ESTOQUE SIAD ¹ (R\$) 30/9/2020	SALDO CONTÁBIL SIAFI ² (R\$) 30/9/2020	DIFERENÇA
1021 - TCEMG	1.1.5.6.1.01- Material de consumo U.E. 1020001	552.039,12 ¹	552.039,12	0,00
1021 - TCEMG	1.1.5.6.1.04- Material de consumo /recebimento provisório) U.E. 1020001	51.789,00 ⁴	51.789,00	0,00
1021 - TCEMG	1.1.5.6.1.01- Material de consumo U.E. 1020009	28.400,66 ³	28.400,66	0,00
TOTAL		632.228,78	632.228,78	0,00

Fonte: 1 Relatório fornecido pela Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio, emitido pelo SLAD.

2 Extrato da conta contábil fornecido pela Coordenadoria de Contabilidade, emitido pelo SIAFI.

3 Relatório fornecido pela Coordenadoria de Transportes emitido pelo SLAD – Estoque de Combustíveis.

4 Informação da Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio – itens com recebimento provisório.

Em face dos dados apurados, esta comissão atesta que o levantamento físico efetuado no setor de Almoarifado confere com os valores físicos e financeiros extraídos do sistema SIAD, que por sua vez, conferem com os valores registrados nos extratos emitidos pelo SIAFI.

FUNCONTAS - TCEMG

Esta comissão não identificou, na data-base de 30/9/2020, nenhum material adquirido com verba oriunda do Funcontas – TCEMG na área inventariada, o que foi atestado pela Coordenadoria de Contabilidade.

Recomendações

Esta comissão ratifica a recomendação da comissão inventariante do inventário físico e financeiro do exercício de 2019 em relação ao aproveitamento dos materiais da classificação orçamentária 3.3.90.39.31 – “Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Jurídica/Locação de Serviços Gráficos”, composto por blocos, envelopes, fichários e cartões, para que sejam



utilizados pelas unidades do Tribunal, desde que se exclua a identificação do órgão ou nomes de autoridades impressas e, alternativamente, sugere a doação desses materiais para serem utilizados pela Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo em projetos realizados em escolas públicas, observados os procedimentos legais cabíveis.

Em relação ao material de escritório com data de validade vencida, notadamente pincéis atômicos e outros produtos de utilidade escolar, sugere-se, igualmente, o seu encaminhamento para a Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo, para adoção do procedimento acima indicado.

Esta comissão de inventário recomenda também que se intensifique o controle de saída e entrada de material exclusivamente pelo sistema SIAD. Pode-se relevar as divergências de quantitativos de itens devido à situação incomum causada pelo enfretamento à pandemia da Covid-19.

Ainda, recomenda que se evite adquirir bens que já constem em estoque do Almoxarifado, de modo a não ultrapassar a data de validade. As áreas requisitantes devem adotar boas práticas de planejamento para o correto dimensionamento do consumo anual, considerando os parâmetros de gestão de estoques: a) manutenção de estoque mínimo (consumo médio x tempo de reposição); e b) tempo de reposição (prazo entre a emissão das ordens de compra e do recebimento dos materiais).

Recomenda, por fim, que seja acompanhada a situação de bens não movimentados com a finalidade de se evitar que fiquem no setor de Almoxarifado como mero depósito.

5 - Conclusão

Todos os relatórios que embasaram as verificações físicas e financeiras do Almoxarifado emitidos pelos sistemas SIAD e SIAFI, ata dos trabalhos assinada pelos membros da comissão, orientações, manuais de trabalho e cópias de mensagens eletrônicas foram inseridos no processo SEI n. 20.0.000001646-3.

Os membros da comissão verificaram que os materiais armazenados no Almoxarifado estão em ótimas condições de estocagem, em local bem iluminado e ventilado, ao abrigo do sol e da chuva, organizados e divididos em estantes identificadas por letras e prateleiras numeradas com os códigos SIAD de cada item, e em paletes, o que facilita a logística interna e a movimentação do material de consumo estocado.

Considerando os procedimentos de levantamento e conferência física realizados, a comissão conclui que os saldos contábeis estão corretamente refletidos pela posição física.

Esta comissão reconhece que as rotinas de trabalhos e de controles implantados no setor de Almoxarifado cumprem, com as ressalvas apontadas, adequadamente os requisitos quanto à economicidade, ao controle, à conservação e à guarda do patrimônio público, e sugere que sejam observadas as recomendações constantes desse relatório, procedendo aos ajustes e melhorias que entendemos necessárias.



Belo Horizonte, 15 de outubro de 2020

Misael Rodrigues de Santana

Matrícula TC-5119-2

Presidente da Comissão



RELATÓRIO DA COMISSÃO DO INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS BENS PERTENCENTES AO ATIVO CIRCULANTE ESTOCADOS EM ALMOXARIFADO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS, REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2020

Data-base do inventário físico e financeiro: 31/12/2020

Comissão instituída pela Portaria n. 63/PRES./2020, publicada no Diário Oficial de Contas – DOC de 22/9/2020.

Membros da comissão:

Servidores:

I – Misael Rodrigues de Santana, TC 5119-2, Presidente;

II – Álvaro Diniz Junqueira Cunha, TC 1782-2;

III – Délio Cássio Marques, TC 0611-1;

IV – Maria Imaculada Albuquerque Queiroz, TC 2184- 6;

V – Sandro Torres de Paula, TC 2769-1.

Equipe de colaboradores responsável por auxiliar os trabalhos de inventário, composta pelos seguintes prestadores de serviços terceirizados:

I – Adriana Aparecida Fontes, matrícula 150066;

II – Brunna Cristina Bitaraes Ventura, matrícula 151711;

III – Carolina Pongeluppi Coutinho, matrícula 151787;

IV – Cristiane Francisca da Silva Melgaço, matrícula 151508;

V – Fellipe Luiz Perucci de Avelar, matrícula 151633;

VI – Flávia Palhares Vieira, matrícula 151058;

VII – José Ricardo Felix, matrícula 150325;

VIII – Mara Pereira de Paula Oliveira, matrícula 151209;

IX – Maria Odete Pinheiro Melo, matrícula 150356;

X – Maria Vanusa Monteiro Barbosa, matrícula 151418;

XI – Renata da Silva Leal, matrícula 150868;

XII – Silvania da Conceição Xavier Basse, matrícula 150813;

XIII – Suellen de Fátima Renó, matrícula 150956;

XIV – Tereza Cristina de Melo Correa, matrícula 151054.



1. INTRODUÇÃO

Prosseguindo com os trabalhos desta comissão, informamos que foram adotados os mesmos procedimentos, critérios e práticas aplicados para a realização do inventário parcial referente à data-base 30/9/2020.

A realização do inventário data-base 31/12/2020 ocorreu no dia 18/12/2020, dia posterior à última data de movimentação do Almoxarifado durante o ano de 2020.

A verificação física abrangeu somente aqueles itens que tiveram movimentação (entrada/saída) no período de 1º/10/2020 a 17/12/2020, conforme relatórios emitidos pelo Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD, em 18/12/2020.

A comissão verificou que os materiais permanecem organizados e de fácil manuseio e identificação nos locais de armazenamento, conforme já apontado no relatório anterior.

Após a contagem física, a comissão fez a conciliação do valor financeiro informado pelo SIAD com o saldo contábil fornecido pelo Sistema Integrado de Administração Financeira – SIAFI.

Registra-se que os papéis de trabalho que embasaram a elaboração deste relatório foram inseridos no Sistema Eletrônico de Informações – SEI – deste TCEMG, processo n. 20.0.000001646-3.

2. RESULTADOS ENCONTRADOS

2.1 Dos apontamentos constantes no relatório desta comissão – data-base 30/9/2020

a) Materiais com data de validade vencida:

Quadro 1

Material para Manutenção e Reparos de Imóveis

(Classificação Orçamentária: 3.3.90.30.19 - Material para Manutenção e Reparos de Imóveis)

Código SIAD	Descrição do produto	Quantidade (unidade)	Validade	Valor (R\$)
1454-0	Querosene	01	03/2017	10,90
124121-4	Cola Branca para Madeira	03	12/2018	50,12
140764-3	Luva Látex Forrada Antiderrapante 30cm	06	03/2017	27,24
TOTAL		10		88,26

Fonte: Relatório fornecido pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, emitido do SIAD.



Análise

Verificou-se que os produtos 2438-4 - Graxa Lubrificante 1 KG, 8141-8 - Adesivo Massa Epóxi 100G, e 19203-1 - Adesivo para PVC com Pincel Aplicador 175 G, cujas datas estavam com a validade vencida, foram requisitados. Permanecem inalteradas as situações dos demais itens com data de validade vencida.

Quadro 2

Material para Escritório -

(Classificação Orçamentária: 3.3.90.30.05 - Material de Escritório)

Código SIAD	Descrição dos Produtos	Quantidade (unidade)	Validade	Valor (R\$)
5715-0	Pincel Atômico Azul	45	01/2018	48,47
7540-0	Caneta para Retroprojektor Verde	17	12/2012	21,57
19361-5	Pincel Atômico Preto	38	11/2013	35,34
19362-3	Pincel Atômico Vermelho	70	01/2018	100,39
20577-0	Marcador Vermelho para quadro Branco	71	10/2016	153,30
21322-5	Marcador Preto para quadro Branco	124	10/2016	352,00
52214-7	Tinta para Carimbo Vermelha	45	12/2007	45,53
52268-6	Tinta para Carimbo Preta	70	12/2010	68,50
72321-5	Pincel Atômico Verde	44	10/2013	42,73
115353-6	Caneta Hidrocor Azul	62	08/2018	71,30
115360-9	Caneta Hidrocor Preta	42	01/2019	51,68
146146-0	Ribon Fita Poliéster 110mmx91mm	50	04/2018	474,60
TOTAL		678		1.465,41

Fonte: Relatório fornecido pela Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio, emitido do SIAD.

Análise

Verificou-se que as situações desses produtos com data de validade vencida permanecem inalteradas, exceto pela movimentação dos materiais 5715-0 - Pincel Atômico Azul, 19361-5 - Pincel Atômico Preto, 19362-3 - Pincel Atômico Vermelho, e 146146-0 - Ribon Fita Poliéster 110mmx91mm, que foram requisitados.

b) Materiais de uso descontinuado

Verificou-se que não houve movimentação desses bens. Trata-se de itens de serviços gráficos, compostos por blocos, envelopes, fichários e cartões, no valor total de R\$5.825,99 (cinco mil, oitocentos e vinte e cinco reais e noventa e nove centavos), que tiveram o uso



descontinuado pelos próprios solicitantes de sua aquisição e não puderam ser doados por possuírem a logomarca do Tribunal.

3. DIVERGÊNCIAS APURADAS NOS QUANTITATIVOS DE ITENS ESTOCADOS DURANTE O INVENTÁRIO DE 30/9/2020

A divergência foi regularizada, pois, na conferência física, o quantitativo total dos bens 168798-0 - Capa para processo TC 6 Azul, e 168802-2 - Capa para processo TC 6 Vermelha, constantes no relatório emitido pelo sistema SIAD, conferiram com os quantitativos estocados.

4. RELAÇÃO DE BENS SEM MOVIMENTAÇÃO (ENTRADA E SAÍDA)

Verificou-se que não houve movimentação desses bens já identificados no relatório da comissão referente à data-base 30/9/2020.

5. COMPARATIVO FÍSICO E CONTÁBIL DOS MATERIAIS DO ALMOXARIFADO – MATERIAL DE CONSUMO.

A comissão inventariante localizou e certifica a existência de 882 (oitocentos e oitenta e dois) itens de material de consumo estocados em Almojarifado (U.E. 1020001), que correspondem ao valor total de R\$663.347,33 (seiscentos e sessenta e três mil, trezentos e quarenta e sete reais e trinta e três centavos), além de combustível (U.E. 1020009) no valor de R\$18.460,02 (dezoito mil, quatrocentos e sessenta reais e dois centavos), sendo gasolina com 6.055,75 litros, no valor de R\$14.957,73 (quatorze mil, novecentos e cinquenta e sete reais e setenta e três centavos), e óleo diesel, com 1.845,33 litros, no valor total de R\$3.502,29 (três mil, quinhentos e dois reais e vinte e nove centavos), na data-base 31/12/2020, conforme relatórios de inventário e de consumo de combustível gerados pelo sistema SIAD, documentos ns. 0073502 e 0073513 do processo SEI 20.0.000001646-3, respectivamente.

No quadro a seguir, encontra-se o quantitativo físico e financeiro dos itens inventariados, agrupados por unidade executora, do elemento de despesa 3.3.90.30, confrontados com os relatórios e os saldos extraídos do SIAFI x SIAD.



Comparativo financeiro e contábil dos bens de consumo estocados em Almoxarifado, data-base 31/12/2020

Quadro 1

Relação dos Bens de Consumo Inventariados por Elemento/Item de Despesa

Unidade Orçamentária	Conta Contábil/ Unidade Executora	Saldo dos Itens em Estoque SIAD (R\$) 31/12/2020 ⁽¹⁾	Saldo Contábil SIAFI (R\$) 31/12/2020 ⁽²⁾	Diferença (R\$)
1021 - TCEMG	1.1.5.6.1.01- Material de consumo U.E. 1020001	663.347,33 ⁽³⁾	663.347,33	0,00
1021 - TCEMG	1.1.5.6.1.01- Material de consumo U.E. 1020009	18.460,02	18.131,03	328,99
TOTAL		681.807,35	681.478,36	328,99

Fonte: (1) Relatório fornecido pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, emitido pelo SIAD; (2) Extrato da conta contábil fornecido pela Coordenadoria de Contabilidade, emitido pelo SIAFI; (3) Relatório fornecido pela Coordenadoria de Transportes, emitido pelo SIAD – Estoque de Combustíveis.

Análise

Em face dos dados apurados, esta comissão atesta que o levantamento físico efetuado no setor de Almoxarifado (U.E. 1020001) confere com os valores físicos e financeiros extraídos do sistema SIAD, que, por sua vez, conferem com os valores registrados nos extratos emitidos pelo SIAFI.

Foi apurada a diferença de R\$328,99 (trezentos e vinte e oito reais e noventa e nove centavos) do material de consumo da U.E. 1020009 – combustíveis. Trata-se de abastecimentos dos veículos da frota oficial deste Tribunal no período de 6 a 8/1/2021 e que foram lançados no SIAFI como se tivessem ocorridos em dezembro/2020.

A Diretoria Central de Sistemas de Logística e Patrimônio da Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão de Minas Gerais – SEPLAG/MG, órgão gestor do SIAD, por meio de mensagem eletrônica enviada em 27/01/2021 pelo servidor Rodrigo Teixeira, esclareceu que, “de fato esse ano foi diferente. Ficou alinhado entre SEPLAG e SEF que durante o período de ajustes TODAS as interfaces do siad iriam apontar para o ano de exercício 2020”, conforme documento n. 0073583 do processo SEI 20.0.000001646-3.

Há de se esclarecer que os bens adquiridos pelos Processos Licitatórios n. 07/2019 e n. 05/2019 foram entregues no exercício de 2020, pois houve atraso em suas conclusões e, portanto, nas emissões dos pedidos de compra de material às empresas fornecedoras.

6. FUNCONTAS – TCEMG

Esta comissão não identificou, na data-base de 31/12/2020, nenhum material adquirido pela área inventariada com verba oriunda do Funcontas - TCEMG, o que foi atestado pela Coordenadoria de Contabilidade.



7. RECOMENDAÇÕES

7.1 Das recomendações emitidas pela Controladoria Interna

As demandas apresentadas pela Controladoria Interna, por meio do expediente n. 14373, documento n. 0066586 do processo SEI n. 20.0.000001646-3, foram atendidas quanto ao item 1 com o fornecimento dos relatórios de movimentação emitidos pelo SIAD, os quais foram enviados pela área inventariada, documento n. 0073503 do processo SEI citado. Quanto ao item 2, esta comissão inventariante procedeu à revisão do texto solicitada e esclarece que, de acordo com informação da CAP, os problemas apresentados nos certames licitatórios de 2019, cujos procedimentos eram da sua competência, não se repetiram no exercício de 2020, conforme documento n. 0073720 do referido processo SEI n. 20.0.000001646-3.

7.2 Das recomendações emitidas no Relatório da Comissão de Inventário do Almojarifado, data base 30/9/2020

Esta comissão ratifica todas as recomendações emitidas no relatório data-base 30/9/2020, especialmente quanto à doação dos bens compostos por blocos, envelopes, fichários, cartões, pincéis atômicos e outros produtos de utilidade escolar com datas de validade vencidas.

8. CONCLUSÃO

Os membros da comissão verificaram que os materiais armazenados no Almojarifado estão em ótimas condições de estocagem, em local bem iluminado e ventilado, ao abrigo do sol e da chuva, organizados e divididos em estantes identificadas por letras e prateleiras numeradas com os códigos SIAD de cada item, e em paletes, o que facilita a logística interna e a movimentação do material de consumo estocado.

Considerando os procedimentos de levantamento e conferência física realizados, a comissão conclui que os saldos contábeis estão corretamente refletidos pela posição física.

Esta comissão reconhece que as rotinas de trabalhos e de controles implantados no setor de Almojarifado cumprem, com as ressalvas apontadas, adequadamente os requisitos quanto à economicidade, ao controle, à conservação e à guarda do patrimônio público, e sugere que sejam observadas as recomendações constantes desse relatório, procedendo aos ajustes e melhorias sempre que necessários.

Belo Horizonte, 25 de janeiro de 2021.

Misael Rodrigues de Santana

Matrícula TC-5119-2

Presidente da Comissão

6 – RELATÓRIOS DAS COMISSÕES INVENTARIANTES

6.2 - Relatório do Inventário Físico e Financeiro dos Bens Pertencentes ao Ativo Não Circulante, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis, e dos Bens Pertencentes ao Acervo da Biblioteca



RELATÓRIO DA COMISSÃO CONSTITUÍDA PARA PROMOVER O INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS BENS PERTENCENTES AO ATIVO NÃO CIRCULANTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS E DO FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS - FUNCONTAS – TCEMG

A “Comissão constituída para promover o inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Não Circulante do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais”, referente ao exercício de 2020”, instituída pela **Portaria Presidencial nº 65/PRES/2020**, publicada no **Diário Oficial de Contas em 22/9/2020** – composta pelos servidores **I – Tânia Regina da Cruz, TC 0638-3, presidente da Comissão ; II – Álvaro Diniz Junqueira Cunha, TC 1782-2; III – Maria Imaculada Albuquerque Queiroz, TC 2184-6; IV – Sandro Torres de Paula, TC 2769-1; e que contou com o auxílio dos seguintes colaboradores I – Adriana Aparecida Fontes, matrícula 150066; II – Brunna Cristina Bitaraes Ventura, matrícula 151711; III – Carolina Pongeluppi Coutinho, matrícula 151787; IV – Cristiane Francisca da Silva Melgaço, matrícula 151508; V – Fellipe Luiz Perucci de Avelar, matrícula 151633; VI – Flávia Palhares Vieira, matrícula 151058; VII – José Ricardo Felix, matrícula 150325; VIII – Mara Pereira de Paula Oliveira, matrícula 151209; IX – Maria Odete Pinheiro Melo, matrícula 150356; X – Maria Vanusa Monteiro Barbosa matrícula 151418; XI – Renata da Silva Leal, matrícula 150868; XII – Sylvania da Conceição Xavier Basse, matrícula 150813; XIII – Suellen de Fátima Renó, matrícula 150956; XIV – Tereza Cristina de Melo Correa, matrícula 151054**, apresenta o relatório dos trabalhos cuja data-base de seus levantamentos é o dia 30/9/2020.

1 - METODOLOGIA

Para planejar os trabalhos de inventário, foi realizada reunião presencial no dia 5/10/2020, para repassar aos membros da Comissão Inventariante as devidas orientações e elaborar estratégias de como verificar os bens, uma vez que nem sempre era possível contar com a presença de servidores ou trabalhadores terceirizados das unidades inventariadas para esta atividade. Devido à pandemia de Covid-19, causada pelo novo coronavírus, parte da reunião foi presencial, e parte realizada virtualmente.

No início do mês de outubro de 2020, a Presidente da Comissão Inventariante se reuniu com servidor da Coordenadoria de Contabilidade para verificar os controles e a regularidade dos registros contábeis das contas do Ativo Não Circulante e Atos potenciais (bens em comodato). Também esteve reunida com a Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio para identificar os controles internos existentes e se a unidade observava as normas vigentes sobre o controle patrimonial.



Considerando que a Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, em conjunto com as unidades do Tribunal, realizou o inventário completo dos bens móveis por meio da conferência dos bens arrolados nos Termos de Responsabilidade assinados pelos gestores responsáveis pelos bens patrimoniais de cada unidade do Tribunal e tendo em vista o contexto do exercício financeiro de 2020, marcado pela pandemia da Covid-19, a Comissão de Elaboração da Prestação de Contas Anual do TCEMG orientou esta Comissão a efetuar o trabalho de inventário utilizando critérios de amostragem, conforme se depreende das justificativas apresentadas pela Comissão de Elaboração da Prestação de Contas do exercício financeiro de 2020, corroboradas pela Superintendência de Gestão e Finanças por meio do expediente 0062970 do processo SEI 20.0.000001758-3, tendo sido autorizada pelo Sr. Conselheiro-Presidente por meio do expediente 0063145 da Diretoria Geral, subscrito pelo titular dessa unidade.

A amostragem considerou a conjugação de 3 (três) técnicas, como segue:

1. Amostragem sistemática e aleatória, considerando toda a população de bens móveis, com base em fundamentos de auditoria financeira, contemplando 115 (cento e quinze) bens. O embasamento e a formalização para uso dessa técnica encontram-se nos arquivos anexos ao processo SEI 20.0.000001758-3 “Fundamentos teóricos para cálculo Amostragem inventário” (0062701), já mencionado, e planilha em Excel “Cálculo Amostragem -Ativo Imobilizado 2020” (0063099).
2. Inventário de todos os bens não encontrados no inventário realizado pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, conforme listagem presente no processo SEI 20.0.000001738-9 (documento 0063236), perfazendo um total de 18 (dezoito) bens.
3. Inventário de todas as 5 (cinco) Unidades do Tribunal que, apesar de totalmente inventariadas, não assinaram, por meio de seus titulares, os Termos de Responsabilidade emitidos pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio até a data de 30/09/2020, conforme documento 0062451 do processo SEI 20.0.000001716-8. Essas unidades estão listadas na tabela 1.

1.1. Bens Imóveis

A Comissão Inventariante solicitou à Coordenadoria de Manutenção e Obras por e-mail (documento 0065400), a relação dos bens imóveis, com informações relativas a endereço completo, descrição do bem, metragem, dentre outras, e o valor separado dos terrenos e das edificações.

A Comissão Inventariante solicitou também informações sobre as obras em andamento no Tribunal.

A Comissão Inventariante discorreu sobre os bens imóveis utilizados pelo Tribunal e sobre as obras em andamento nos itens 4, 7 e 10.1.6 deste relatório.



1.2 Análises adicionais

Além daquelas sobre bens imóveis e obras em andamento, a Comissão Inventariante requereu informações e documentação comprobatória das apólices de seguro do patrimônio do Tribunal, bem como dos bens em comodato e das desincorporações patrimoniais ocorridos no exercício financeiro de 2020.

A Comissão Inventariante discorreu sobre as sobreditas matérias nos itens 6, 8, 9 e 10.1.5 deste relatório.

2 - DOS MEIOS E DOCUMENTOS QUE SERVIRAM DE BASE PARA A REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO

2.1. Relatório “Inventário de Bens Móveis Próprios”, emitido pelo Sistema Integrado de Administração e Serviços (SIAD)

O inventário dos bens móveis alocados em cada uma das unidades inventariadas foi realizado com base no relatório emitido pelo Sistema Integrado de Administração de Material e Serviços (SIAD), que apresenta a relação dos bens móveis de cada unidade.

Ao tempo em que a Comissão inventariava os bens das unidades, identificava também se a situação física desses bens estava em conformidade com os Termos de Responsabilidade que portava. Com base nesse cotejo, a Comissão anotava os casos cujos bens estavam relacionados nos Termos de Responsabilidade, mas não foram encontrados, assim como dos bens não relacionados nesses Termos e que se encontravam na unidade. Além desses casos, devido à nova realidade do trabalho remoto causado pela pandemia da Covid-19, alguns bens não se encontravam na unidade inventariada, e sim na posse de servidores que estão trabalhando naquele regime.

2.2. Relatórios emitidos pelo Sistema de Gestão de Patrimônio (SISPAT)

Em seus trabalhos, a Comissão Inventariante também utilizou os relatórios emitidos pelo Sistema de Gestão de Patrimônio (SISPAT) com a finalidade de complementar o trabalho de inventário do Tribunal. As informações sobre depreciação e ativos intangíveis só estão presentes no SISPAT, como será explicado em tópico específico deste relatório. Também foi necessário recorrer ao SISPAT para obtenção dos valores líquidos contábeis dos bens.

Os relatórios de que tratam os itens 2.1 e 2.2, utilizados com base para realização do inventário, estão inseridos no processo SEI 20.0.000001738-9. Na tabela 1 estão arroladas as unidades do Tribunal que foram totalmente inventariadas pela Comissão.



Tabela 1 – Relação de unidades totalmente inventariadas

Nº do relatório no SEI	Unidade Inventariada
0062527	Presidência
0062528	Gabinete do Conselheiro Mauri Torres
0062529	Coordenadoria de Jornalismo e Redação
0062530	Coordenadoria de Relações Públicas e Cerimonial
0062531	1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviços de Engenharia

3 - RESULTADO DO INVENTÁRIO DOS BENS MÓVEIS

Todos os bens contemplados nos critérios de amostragem mencionados no tópico 1 foram inspecionados pela Comissão que descreverá o resultado do trabalho, de forma consolidada, nos tópicos a seguir.

3.1. Bens Não Encontrados (BNEs) localizados pela Comissão Inventariante e bens não identificados com placas de patrimônio

Durante o trabalho da Comissão Inventariante, foram encontrados bens que estavam listados como Bens Não Encontrados (BNEs) no inventário realizado pela Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio e bens que não possuem placas de patrimônio.

A conferir, conforme tabelas 2 e 3 adiante:

Tabela 2 – BNEs localizados pela Comissão Inventariante

Unidade em que o bem foi localizado	Número Patrimonial (SISPAT)	Número Patrimonial (SIAD)	Descrição do bem
Supervisão de suporte e infraestrutura de tecnologia da informação	01074029	82745056*	Leitor

* A Comissão Inventariante localizou o bem por meio do número antigo de patrimônio (SISPAT). Conforme e-mail enviado no dia 27/10/2020 pela Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio, este leitor refere-se ao bem de número patrimonial do sistema SIAD 82745056, arrolado no documento 0063236 do processo SEI 20.0.000001738-9 com Bem Não Encontrado.



Tabela 3 – Bens localizados pela Comissão Inventariante que não possuem placa de patrimônio

Unidade em que o bem foi localizado	Número Patrimonial (SISPAT)	Número Patrimonial (SIAD)	Descrição do bem
1ª coordenadoria de fiscalização de obras e serviços de engenharia	Não consta no sistema, está sem numeração de patrimônio	Não consta no sistema, está sem numeração de patrimônio	8 Binóculos
1ª coordenadoria de fiscalização de obras e serviços de engenharia	Não consta no sistema, está sem numeração de patrimônio	Não consta no sistema, está sem numeração de patrimônio	Dispensor de solos
1ª coordenadoria de fiscalização de obras e serviços de engenharia	Não consta no sistema, está sem numeração de patrimônio	Não consta no sistema, está sem numeração de patrimônio	Controlador de frequência
Coordenadoria de Jornalismo e Redação	Não consta no sistema, está sem numeração de patrimônio	Não consta no sistema, está sem numeração de patrimônio	Câmera Fotográfica

3.2. Bem localizado em outra unidade

A Comissão Inventariante localizou na Coordenadoria de Relações Públicas e Cerimonial um bem patrimonial que não estava relacionado no Termo de Responsabilidade da unidade. Foi verificado na planilha intitulada “Relatório de bens patrimoniais próprios” (documento 0063233 do processo SEI 20.0.000001738-9), que esse bem, na verdade, pertence a outra unidade. Seguem informações detalhadas na tabela abaixo:

Tabela 4 – Bem não relacionado no Termo de Responsabilidade pertencente a outra unidade

Unidade Responsável	Unidade em que o bem foi encontrado	Número Patrimonial (SIAD)	Descrição do bem
Coordenadoria de Serviços Gerais	Coordenadoria de Relações Públicas e Cerimonial	82666784	Cadeira para escritório fixa (sem braço)

3.3 Bens relacionados nos Termos de Responsabilidade e não localizados nas unidades

Conforme tabela 5, a seguir, a Comissão Inventariante identificou bens relacionados nos Termos de Responsabilidade que não foram localizados nas unidades inventariadas.

Por e-mail, a Comissão Inventariante solicitou esclarecimentos sobre essa ocorrência aos responsáveis. As tentativas de localização desses bens pela Comissão Inventariante, pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio e pelas unidades envolvidas persistirão e o assunto será tratado no relatório de data-base 31/12/2020.



Tabela 5 - Bens relacionados nos termos de conferência e não localizados nas unidades

Unidade Responsável	Número Patrimonial (SIAD)	Descrição do bem	Valor do Bem
Coordenadoria de Relação Públicas e Cerimonial	82605505	Quadro de Aviso	R\$ 241,23
Coordenadoria de Relação Públicas e Cerimonial	82606404	Quadro de Aviso	R\$ 84,00
Coordenadoria de Relação Públicas e Cerimonial	82745919	Mesa para escritório	R\$ 189,00
Coordenadoria de Relação Públicas e Cerimonial	82671567	Cadeira para escritório	R\$ 112,70
Diretoria de Controle Externo dos Municípios	82736812	Computador	R\$ 3.560,00
Centro de Fiscalização Integrada e Inteligência - Suricato	82744262	Monitor de vídeo (permanente)	R\$ 708,46
Gabinete do Conselheiro Wanderley Geraldo de Ávila	82711623	Gaveteiro uso escritório – Tipo: Fixo	R\$ 780,00
Supervisão de Suporte e Infraestrutura de Tecnologia da Informação	82735999	Aparelho telefônico	R\$ 582,84
1ª Coordenadoria de Fiscalização de obras e Serviço de engenharia	82744084	Monitor de Vídeo	R\$ 708,46
1ª Coordenadoria de Fiscalização de obras e Serviço de engenharia	82610312	Conjunto de ferramenta para pedreiro	R\$ 3.500,00
1ª Coordenadoria de Fiscalização de obras e Serviço de engenharia	82728640	Computador	R\$ 3.560,00
Valor Total			R\$ 14.026,69

3.4. Bens não vistoriados por se encontrarem com servidores em trabalho remoto

Determinados bens foram cedidos a servidores do Tribunal para possibilitar o trabalho em regime remoto em virtude da pandemia da Covid-19, de modo que a vistoria desses bens tornou-se inviável. Também não foi possível confirmar a existência de Termos de Responsabilidade desses bens. Houve, apenas, a confirmação informal por servidores da unidade inventariada à Comissão Inventariante de que esses bens estão de posse desses agentes. Os bens que se encontram nessa circunstância estão listados abaixo.



Tabela 6 - Bens não vistoriados por se encontrarem com servidores em trabalho remoto

Unidade Responsável	Número Patrimonial (SIAD)	Descrição do bem
1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviço de Engenharia	82608911	GPS Não Automotivo
1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviço de Engenharia	82609181	Notebook
1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviço de Engenharia	82609390	Trena de precisão
1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviço de Engenharia	82610150	Trena Eletrônica
1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviço de Engenharia	82753237	Notebook
Coordenadoria de fiscalização de atos de admissão	82596034	Computador
Coordenadoria de biblioteca e gestão de informação	82746842	Notebook
1ª Coordenadoria de Fiscalização dos Municípios	82611475	Notebook

4 - RESULTADO DO INVENTÁRIO DOS BENS IMÓVEIS

A relação dos bens imóveis do Tribunal, com suas respectivas áreas construídas, encontra-se devidamente demonstrada na tabela abaixo, com a indicação do valor de mercado estimado para os edifícios, mediante informação atualizada da Coordenadoria de Manutenção e Obras (documento de e-mail número 0065400).

Tabela 7 – Relação dos Bens Imóveis do TCEMG

Relação dos Bens Imóveis do TCEMG		
Descrição	Área Construída	Valor
Edifício Sede – Palácio Rui Barbosa	11.222,95 m ²	R\$19.199.481,32
Edifício Anexo I – Deputado Renato Azeredo	15.696,83 m ²	R\$30.870.760,17
Edifício Anexo II – Ministro Antônio Baptista de Oliveira e a Central Suricato	20.161,75m ²	R\$25.499.383,22
Terrenos	12.554,48m ²	R\$37.663.440,00

Os valores dos bens patrimoniais, apurados em 01/10/2020, totalizam R\$113.233.064,71 (cento e treze milhões duzentos e trinta e três mil sessenta e quatro reais e setenta e um centavos). Por sua vez a área construída, correspondente aos Edifícios Sede, Anexo I e Anexo II, que corresponde ao total de 47.081,53 m², equivale a R\$ 75.569.624,71 (setenta e cinco milhões quinhentos e sessenta e nove mil seiscentos e vinte e quatro reais e setenta e um centavos).



Os terrenos que abrigam a sede do Tribunal são compostos pelos lotes 23, 24, 25, 26, 27 e 28, do quarteirão 523, da ex-colônia Afonso Pena, com área total de 9.429,86 m², com frente para a Av. Raja Gabaglia, e os lotes 5, 6, 7, 8 e 9, do quarteirão 523, da ex-colônia Afonso Pena, totalizando 3.124,62 m², com frente para a Rua Flavita Bretas.

A área total dos terrenos perfaz 12.554,48 m². O valor atualizado dos terrenos corresponde a R\$ 37.663.440,00 (trinta e sete milhões seiscentos e sessenta e três mil quatrocentos e quarenta reais), conforme avaliação da Coordenadoria de Manutenção e Obras. Destacamos que os bens imóveis não constam nos registros contábeis do Tribunal uma vez que passaram a ser geridos de forma consolidada pela Secretaria de Planejamento e Gestão de Minas Gerais (SEPLAG/MG) desde 2014, conforme Ofício Circular da Subsecretaria de Planejamento, Orçamento e Qualidade do Gasto (SPLOR) n. 69/2013 (documento 0067233).

5 - BENS INTANGÍVEIS

Os softwares adquiridos pelo Tribunal a partir de outubro de 2018 passaram a ser classificados e contabilizados como bens intangíveis e são aquisições classificadas no orçamento como investimento. Os softwares adquiridos antes de outubro de 2018 eram classificados ora como investimentos/bens móveis (elemento item de despesa 52.07 – equipamentos de informática), ora como serviços/despesa corrente (elemento item de despesa 29).

O documento 0065844 do processo SEI 20.0.000001447-9se refere ao Termo de Responsabilidade dos bens intangíveis assinado eletronicamente pela Diretoria de Tecnologia da Informação (DTI), unidade do Tribunal responsável pelo controle de softwares.

A Comissão Inventariante verificou que todas as 669 (seiscentos e sessenta e nove) licenças de uso de softwares foram localizadas pela Supervisão de Tecnologia da Informação por meio do inventário realizado por essa unidade, conforme solicitação da Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio. As licenças podem ser do tipo desktop, que são instaladas em determinado computador, ou do tipo usuário, que ficam vinculadas ao usuário de rede. Não existe plaqueta de patrimônio por serem bens incorpóreos.

Os valores dos ativos intangíveis encontram-se listados no item 10.1.3.

6 - BENS EM COMODATO

A Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio apresentou relatórios descritivos emitidos pelo SIAD com a relação e somatórios dos Bens Recebidos em Comodato, especificando sua localização, conforme documento 0063235 do processo SEI. 20.0.000001738-9, com a posição dos bens em 30/09/2020. Os valores dos bens encontram-se listados no item 10.1.5.

7- OBRAS E INSTALAÇÕES EM ANDAMENTO

Os valores registrados nessa conta se referem as novas construções e ampliações dos edifícios do Tribunal. A conta contábil é movimentada quando são liquidadas as despesas classificadas



como obras, elemento de despesa 51, conforme informações repassadas pela Coordenadoria de Contabilidade.

Após a finalização das obras, os valores dessas contas são transferidos à Secretaria de Planejamento e Gestão de Minas Gerais (SEPLAG/MG). A tabela com os valores está apresentada no item 10.1.6.

8 - DESINCORPORAÇÕES DE PATRIMÔNIO

A Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio disponibilizou à Comissão Inventariante o Termo de Transferência n. 001/2020, assinado no dia 13/10/2020, publicado em 15/10/2020 no Diário Oficial de Contas, página 31, referente à transferência de bens móveis ociosos para a Polícia Militar do Estado de Minas Gerais (PMMG), conforme o processo SEI 20.0.000000993-9.

Entretanto, devido às contingências restritivas impostas pela Covid-19, o referido Órgão ainda não retirou os móveis e equipamentos disponibilizados, de tal forma que os bens continuam fazendo parte do controle patrimonial e contábil do Tribunal. Dessa maneira, considerando a data base de 30/09/2020, não houve transferência de bens móveis até esta data.

De acordo com referido termo, os bens a serem transferidos terão registro de baixa patrimonial e contábil pelo seu valor histórico atualizado, conforme cadastrado nos sistemas SIAD e SISPAT. O relatório que evidencia as desincorporações do patrimônio no período de janeiro a setembro de 2020 encontra-se no processo SEI 20.0.000001738-9, sob o número 0067490. Trata-se da baixa de bens em virtude de sua reposição por outros, dentro da garantia contratual, ou por autorização dada pela Presidência, nos termos estabelecidos na Resolução n. 12/2010, que dispõe sobre a incorporação, carga patrimonial, movimentação, controle, responsabilização, conservação, recuperação, baixa, reaproveitamento e alienação de bens permanentes no âmbito do Tribunal.

9 - SEGURO DOS BENS PATRIMONIAIS

A Comissão Inventariante apurou que os bens móveis e imóveis do Tribunal estão segurados pela empresa Axa Seguros S.A, conforme contrato 9222648/2019, com vigência de 15/12/2019 a 15/12/2020, de acordo com processo SEI 19.0.000001529-9. A vigência dessa apólice será renovada, nos termos contratuais vigentes.

A seu turno, os veículos do Tribunal são segurados pela empresa Gente Seguradora S.A, conforme contrato 025/2017, com vigência de 13/07/2020 à 13/07/2021 com apólice número 01.31.0075650.000000 contida no processo SEI 18.0.000001073-8.



10 - CONCILIAÇÃO FÍSICA E CONTÁBIL DOS BENS MÓVEIS

A Comissão Inventariante efetuou a conciliação entre os valores registrados nos relatórios de gestão patrimonial e a escrituração contábil das contas relativas aos bens permanentes e apresenta, a seguir, o resultado deste trabalho.

Abaixo estão demonstrados o confronto dos saldos contábeis relativos às contas auxiliares dos bens móveis pertencentes ao Tribunal e ao Funcontas - TCEMG, registrados no Sistema Integrado de Administração Financeira de Minas Gerais (SIAFI) e nos relatórios gerenciais do SIAD e do SISPAT.

10.1. Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais

10.1.1. Conta 1231101 – Bens Móveis

A tabela 8 apresenta os saldos contábeis relativos às contas auxiliares dos bens móveis do Tribunal, de acordo com o processo SEI 20.0.000001632-3, considerando a data base de 30/09/2020. Esclarecemos que os saldos registrados no SIAFI são os mesmos registrados no SIAD, uma vez que este sistema alimenta aquele de forma automática, conforme informação repassada pela Coordenadoria de Contabilidade.

O sistema de patrimônio utilizado até 31/12/2018, isto é, o SISPAT, continua sendo alimentado pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio e o confronto entre os dados desse sistema com os saldos do SIAFI/SIAD são apresentados a seguir.

Nesse sentido, cabe destacar que a Comissão Inventariante dos bens pertencentes ao Ativo Não Circulante do Tribunal, referente ao exercício financeiro de 2019, no relatório conclusivo dos trabalhos de inventário, recomendou “que é imperioso manter o Sistema Sispat em uso até que o SIAD agregue as funcionalidades necessárias para o efetivo controle do acervo patrimonial deste Tribunal, notadamente no que se refere aos bens intangíveis. Espera-se, ainda, que o SIAD seja capaz de fornecer relatórios mais amigáveis, com formatos que favoreçam o controle mais efetivo do bem patrimonial”.

Tabela 8 – Conciliação da Conta Contábil 1231101 – Bens Móveis – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG – Unidade Executora 1020001

Conta Auxiliar (Elemento /Item/ despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (30/09/2020) R\$	Saldo SIAFI/SIAD ¹ (30/09/2020) R\$	Diferença SIAFI/SISPAT R\$
5204	MÁQUINAS.APAR. UTENS. EQUIP. USO INDUST	2.648,00	2.648,00	0
5206	EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO E TELEFONIA	707.882,27	707.882,27	0



Conta Auxiliar (Elemento /Item/ despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (30/09/2020) R\$	Saldo SIAFI/SIAD ¹ (30/09/2020) R\$	Diferença SIAFI/SISPAT R\$
5207	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	22.408.191,83	22.408.191,77	0,06
5208	EQUIPAMENTOS DE SOM/VIDEO/FOTOG/ CINEMAT.	1.280.074,70	1.280.074,74	-0,04
5209	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES, ODONT. E LAB	31.301,30	31.301,30	0
5210	FERRAM. EQUIP.INSTRUM. P/OFFICINA MEDIÇÃO	53.060,74	53.060,74	0
5212	- MÁQUINAS.APAR. UTENS. EQUIP. USO ADMINIS	564.597,85	564.597,83	0,02
5214	MOBILIÁRIO	7.803.869,32	7.803.875,28	-5,96
5215	OBJETOS DE ARTE E ANTIGUIDADES	2.461.266,98	2.461.266,98	0
5217	VEÍCULOS	2.247.493,80	2.247.493,80	0
5218	COLEÇÕES E MATERIAS BIBLIOGRÁFICOS	740.082,39	740.082,42	-0,03
5220	EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA ELETRÔNICA	221.360,01	221.360,01	0
5225	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	24.055,00	24.055,00	0
5226	EQUIP. DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	110.954,12	110.954,12	0
5299	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	16.761,20	16.761,20	0
Total		38.673.599,51	38.673.605,46	-5,95

Fonte: SIAFI; SIAD e SISPAT

A diferença apresentada na tabela acima deve-se a critérios distintos de utilização de casas decimais entre o SIAD e o SISPAT.



10.1.2. Conta 1238101 – (-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis

Tabela 9 – Conciliação da Conta Contábil 1231101 – Bens Móveis – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG – Unidade Executora 1020001

Conta Auxiliar (Elemento/ item/despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (30/09/2020) R\$	Saldo SIAFI (30/09/2020) R\$	Diferença SIAFI/ SISPAT(*) R\$
5204	MÁQUINAS.APAR. UTENS. EQUIP. USO INDUST	204,60	-184,74	19,86
5206	EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO E TELEFONIA	298.147,26	-291.787,08	6.360,18
5207	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	9.985.792,25	-9.820.989,39	164.802,86
5208	EQUIPAMENTOS DE SOM/VIDEO/FOT OG/CINEMAT.	405.967,54	-389.604,28	16.363,26
5209	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES, ODONT. E LAB	11.150,79	-10.937,12	213,67
5210	FERRAM. EQUIP.INSTRUM. P/OFICINA MEDICÇÃO	24.850,06	-24.446,29	403,77
5212	MÁQUINAS.APAR. UTENS. EQUIP. USO ADMINIS	298.717,07	-294.431,40	4.285,67
5214	MOBILIÁRIO	3.470.982,55	-3.412.021,13	58.961,42
5217	VEÍCULOS	1.105.251,62	-1.077.337,93	27.913,69
5218	COLEÇÕES E MATERIAS BIBLIOGRÁFICOS	281.703,14	-276.149,82	5.553,32
5220	EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA ELETRÔNICA	111.365,73	-109.700,43	1.665,30
5225	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	1.176,25	-1.008,00	168,25



Conta Auxiliar (Elemento/ item/despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (30/09/2020) R\$	Saldo SIAFI (30/09/2020) R\$	Diferença SIAFI/ SISPAT(*) R\$
5226	EQUIP. DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	15.345,30	-14.512,19	833,11
5299	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	7.462,57	-9.164,90	-1.702,33
Valor Total		16.018.116,73	-15.732.274,70	285.842,03

Fonte: SIAFI e SISPAT

(*) Conforme relatório SISPAT, a depreciação do mês de setembro/2020 equivale a R\$ 285.662,60 (duzentos e oitenta e cinco mil seiscientos e sessenta e dois reais e sessenta centavos). Entretanto, o registro da depreciação mensal, no SIAFI, ocorre no mês subsequente ao de referência devido a uma regra de parametrização do SIAD, sistema que alimenta o SIAFI com os dados de depreciação. Assim a composição da diferença é a seguinte:

Diferença entre SIAD X SISPAT R\$ 285.842,03

Depreciação de 09/2020 lançada em 10/2020 R\$ 285.662,60

A diferença entre os valores SISPAT X SIAD R\$ 179,43 (**)

(**) Diferença a ser apurada pela Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio e equipe do SIAD.

10.1.3. Conta 1241101 - Softwares

Tabela 10 – Conciliação da Conta Contábil 1241101 – Softwares – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG

	Saldo SISPAT (30/09/2020) R\$	Saldo SIAFI (30/09/2020) R\$	Diferença R\$
Total	2.139.680,91	1.733.258,18	406.422,73

Fonte: SIAFI e SISPAT

A diferença apurada decorre de procedimentos de incorporação distintos do SISPAT X SIAFI.

A Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio incorpora os softwares no controle patrimonial do SISPAT no ato do recebimento do software, ou, dito de outro modo, no momento da emissão da nota fiscal ao passo que a incorporação no SIAFI ocorre no momento do pagamento. Essa diferença se refere ao registro dos pagamentos dos softwares que tiveram pagamento parcelado, conforme conciliação apresentada pela Coordenadoria de Contabilidade presente na Tabela 11.

Por fim, cabe o registro de que o SIAD não está preparado para realizar as incorporações dos softwares automaticamente.



Tabela 11 – Registro dos pagamentos dos softwares parcelados SISPAT x SIAFI

SEI	Saldo SISPAT (30/09/20)	Saldo SIAFI (30/09/20)	Valor a liquidar	Credor
20.0.000000779-0	172.017,84	86.008,92	86.008,92	Oracle do Brasil Sistemas Ltda.
20.0.000000530-5	270.000,00	32.586,19	237.413,81	Fast Help Informática Ltda.
20.0.000000796-0	16.800,00	9.800,00	7.000,00	Paramita Tecnologia Consultoria Financeira Ltda.
20.0.00000129-6)	76.000,00	0,00	76.000,00	Adik Softwares Ltda.
Total Incorporado	534.817,84	128.395,11	406.422,73	Diferença

Fonte: SIAFI- e SISPAT

10.1.4. Conta 1248101 – Amortização Acumulada – Softwares

Tabela 12 – Conciliação da Conta Contábil 1248101 – Amortização Acumulada – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG

Conta Auxiliar (Elemento/item /despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (30/09/20) R\$	Saldo SIAFI (30/09/20) R\$	Diferença R\$
0	1248101 - (-) AMORTIZACAO ACUMULADA - SOFTWARES	-362.242,86	-301.547,24	60.695,62

Fonte: SIAFI- e SISPAT

A diferença de saldos entre o SISPAT e SIAFI advém da metodologia de cálculo adotada em cada um dos sistemas. O cálculo naquele sistema ocorre no último dia do mês, ao passo que neste acontece no mês subsequente ao de referência.



10.1.5. Conta 8129108 – Responsáveis por bens recebidos para cessão de uso/comodato/doações

Tabela 13 – Conciliação da Conta Contábil 1248101 – Responsáveis por bens recebidos para cessão de uso/comodato/doações– Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG

Fornecedor	Descrição	Saldo SIAD (30/09/2020) R\$	Saldo SIAFI (30/09/2020) R\$
Aurica Informática e Serviços Ltda.	Equipamentos de informática, roteador e rack network- contrato com a Prodemge – REDE IP	-3.510,02	-3.510,02
Telefônica Brasil S.A	Celulares e modem USB	-3.049,67	-3.049,67
Almaq Equipamentos Para Escritório Ltda.	Impressoras	-458.000,00	-458.000,00
Valor Total		-461.049,67	-461.049,67

Fonte: SIAFI e SISPAT; Planilha da CAP, documento 0063235 do processo SEI 20.0.000001738-9.

Destacamos que não há bens cedidos pelo Tribunal de Contas a terceiros.

10.1.6. Conta 1232103 –Obras e instalações em andamento

Tabela 14 – Conciliação da Conta Contábil 1232103 – Obras e instalações em andamento – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG

Empresa	Descrição	Saldo SIAD (30/09/20) R\$	Saldo SIAFI (30/09/20) R\$
Abadia Projetos Contra Incêndio Ltda. - Contrato 13/2018 – 9210910 SIAD	Elaboração dos projetos executivos de proteção e combate a incêndio e pânico e acompanhamento do processo até obtenção de auto de vistoria do corpo de bombeiros.	28.620,00	28.620,00
Ecominas Meio Ambiente e Urbanismo Ltda. - Contrato 9216654 SIAD	Consultoria ambiental e urbanística, para atendimento do tribunal às condicionantes emitidas no parecer de licenciamento urbanístico - PLU n. 161.931/15.	3.204,07	3.204,07
		25.632,64	25.632,64
Valor Total		57.456,71	57.456,71

Fonte: SIAFI; Expediente da Coordenadoria de Manutenção e Obras inserido no processo SEI 20.0.000001528-9, Conciliação contábil da Coordenadoria de Contabilidade, conforme documento 0060062 do processo SEI 20.0.000001589-0.



1.2. Funcontas - TCEMG

10.2.1 Conta 1231101 – Bens Móveis

Tabela 15 – Conciliação da Conta Contábil 1231101 – Bens Móveis – Unidade Orçamentária 4611 – Funcontas – Unidade Executora 1020001

Conta Auxiliar (Elemento/item/despesa)	Descrição	Saldo SIAD (30/09/20) R\$	Saldo SIAFI (30/09/20) R\$
5207	Equipamentos de Informática	231.600,00	231.600,00

Fonte: SIAFI- e SISPAT

10.2.1 Conta 1238101 – (-) Depreciação acumulada

Tabela 16 – Conciliação da Conta Contábil 1238101 – Bens Móveis – Unidade Orçamentária 4611 – Funcontas – Unidade Executora 1020001

Conta Auxiliar (Elemento/item /despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (30/09/2020) R\$	Saldo SIAFI (30/09/2020) R\$	Diferença (*) R\$
5207	Equipamentos de Informática	-52.496,00	-49.408,00	3.088,00

Fonte: SIAFI- e SISPAT

(*) A depreciação mensal é lançada no mês seguinte no SIAFI, conforme já explanado no item 10.1.2

11 – PONTOS DE APRIMORAMENTO

Durante a execução dos trabalhos, os integrantes da Comissão Inventariante relataram os empecilhos que encontraram, pontos que podem ser melhorados ao longo do tempo, com o intuito de, assim, facilitar as atividades posteriores.

Em situação excepcional, causada pela pandemia mundial de covid-19, muitos servidores do apoio administrativo das unidades inventariadas estavam em trabalho remoto durante a atuação da Comissão Inventariante em razão dos normativos do Tribunal que regulam o trabalho remoto. Com apenas alguns servidores trabalhando presencialmente, em determinadas unidades, não havia servidores disponíveis para receber a comissão. Sendo assim, foi preciso ligar ou enviar e-mail para os coordenadores responsáveis, para destacar servidor da unidade a ser inventariada para comparecer presencialmente no Tribunal e acompanhar os trabalhos da comissão.

A Comissão Inventariante apontou a algumas discrepâncias nas descrições dos bens que se encontram no relatório da SISPAT. Cita-se, por exemplo, que, durante os trabalhos na 1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviços de Engenharia, o bem identificado com plaqueta de número patrimonial 82608849, cuja descrição era “aeronave remotamente pilotada (drone)”, na verdade, se tratava de uma bateria de drone. Ainda, de acordo com a descrição do relatório emitido pelo SISPAT, o bem de número patrimonial 82666849 seria



uma mesa de escritório para datilografia, todavia é um módulo de palco. A falta de aderência da especificação do bem com o seu real aspecto físico já havia sido constatada e apontada no inventário do exercício de 2019.

A Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio esclareceu à Comissão Inventariante que, na migração do SISPAT para o SIAD, houve um agrupamento por formas genéricas ou por grupos de bens, comprometendo assim a descrição real de alguns bens. No entanto, o sistema atual não permite a atualização ou a correção dos dados. A solução que está sendo adotada para minimizar esta diferença é a inclusão da especificação adequada no campo “Característica Principal do Bem” nos Termos de Responsabilidades emitidos pelo SIAD.

A Comissão Inventariante constatou que poucos bens listados não estavam em boas condições. Cite-se, como exemplo, os bens localizados na Coordenadoria de Relações Públicas e Cerimonial, na Coordenadoria de Jornalismo e Redação e na 1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviços de Engenharia, a saber: um biombo (número patrimonial 82673500); um flash (número patrimonial 82653852); e uma câmera fotográfica (número patrimonial 82609195).

É importante registrar que os bens que estavam alocados nos depósitos do Tribunal também foram vistoriados. Esses bens estavam em boas condições de armazenamento, sendo que parte deles está ainda embalada, de sorte que ficou evidenciado o cuidado do Tribunal na guarda dos bens em desuso ou em processo de transferência ou afixação de plaquetas.

Por sua vez, a maioria dos bens expostos no Memorial Eduardo Carone Costa não foram emplaquetados. Para fins de controle e organização há uma lista que fica em poder do Chefe de Gabinete da Presidência na qual se encontram arrolados esses bens, o que possibilitou o trabalho de conferência da Comissão Inventariante. Alerta-se para o fato de que as condições do Memorial podem afetar a integridade das obras ali expostas, visto que o local permanece fechado na maior parte do tempo, o que favorece a presença de mofo.

A Comissão Inventariante também constatou que a solicitação de transferência de bens entre as unidades do Tribunal é feita por meio da Central de Relacionamento com os Servidores (CRS), disponível na intranet. Após o pedido, a Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio procede a transferência dos bens nos sistemas SIAD e SISPAT. Entretanto, esse processo é passível de falhas, conforme verificou-se no momento do inventário, pois alguns bens foram encontrados em locais diversos de seus registros. Quanto à movimentação de bens de informática, constataram-se várias falhas no tocante à comunicação efetiva entre a Diretoria de Tecnologia da Informação, que promove a distribuição desses bens, e a Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio, que é a unidade responsável pelo controle patrimonial de todos os bens do Tribunal.

Constatou-se também a necessidade de aprimoramento no controle do ativo intangível do Tribunal, nomeadamente softwares. Os softwares são instalados pela DTI, que mantém um sistema de controle dessas instalações, contendo informações sobre o número de patrimônio do computador no qual o programa foi instalado e da unidade onde ele se localiza. No entanto, essas informações não são repassadas diretamente para a CAP. A Comissão entende



que o compartilhamento dessas informações, de forma mais direta, pode contribuir para um controle mais efetivo da CAP quanto aos softwares instalados.

Foi identificada uma falha de controle patrimonial dos bens que estão de posse de servidores em trabalho remoto sem o respectivo Termo de Responsabilidade, falha que impediu a realização do levantamento dos bens por esta Comissão.

Quanto aos bens não encontrados, a Comissão enviou mensagens de ciência e cobrança aos coordenadores responsáveis, com o intuito de fortalecer a busca para a solução desse problema.

12 – CONCLUSÃO

Observou-se que a Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio observa os ditames da Resolução n. 12/2010, que dispõe sobre a incorporação, carga patrimonial, movimentação, controle, responsabilização, conservação, recuperação, baixa, reaproveitamento e alienação de bens permanentes no âmbito do Tribunal.

Todos os relatórios que embasaram as verificações físicas e financeiras dos bens pertencentes ao Ativo Não Circulante do Tribunal, emitidos pelos sistemas SIAD, SISPAT e SIAFI, orientações, manuais de trabalho e cópias de mensagens eletrônicas encontram-se no processo SEI n. 20.0.000001931-4.

Verifica-se que é necessário manter o Sistema SISPAT em uso até que o SIAD agregue as funcionalidades necessárias para o efetivo controle do acervo patrimonial do Tribunal, notadamente no que se refere aos bens intangíveis, depreciação e amortização. Espera-se, ainda, que o SIAD seja capaz de fornecer relatórios mais amigáveis, com formatos que favoreçam o controle mais efetivo do bem patrimonial.

Considerando os procedimentos de levantamentos e conferências físicas realizadas, a Comissão Inventariante conclui que os saldos contábeis estão corretamente refletidos pela posição física.

Esta Comissão reconhece que as rotinas de trabalhos e de controles implantados na Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio cumprem, com as ressalvas apontadas, adequadamente os requisitos quanto à economicidade, ao controle, à conservação e à guarda do patrimônio público, e sugere que sejam observadas as recomendações constantes desse relatório, procedendo-se aos ajustes e melhorias sempre que necessários.

Esta Comissão realizará, juntamente com as unidades envolvidas, a busca dos bens não encontrados em 30/09/2020. Os resultados serão reportados no relatório de 31/12/2020.

Tânia Regina da Cruz

Presidente



RELATÓRIO DA COMISSÃO CONSTITUÍDA PARA PROMOVER O INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS BENS PERTENCENTES AO ATIVO NÃO CIRCULANTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS E DO FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS - FUNCONTAS – TCEMG

Data-base do inventário físico e financeiro: 31/12/2020

Comissão instituída pela Portaria nº 65/PRES./2020, publicada no Diário Oficial de Contas – DOC de 22/9/2020.

Membros da Comissão:

Servidores:

- I – Tânia Regina da Cruz, TC 0638-3, Presidente;
- II – Álvaro Diniz Junqueira Cunha, TC 1782-2;
- III – Maria Imaculada Albuquerque Queiroz, TC 2184- 6; e
- IV – Sandro Torres de Paula, TC 2769-1.

Equipe de colaboradores responsável por auxiliar os trabalhos de inventário, composta pelos seguintes prestadores de serviços terceirizados:

- I – Adriana Aparecida Fontes, matrícula 150066;
- II – Brunna Cristina Bitaraes Ventura, matrícula 151711;
- III – Carolina Pongeluppi Coutinho, matrícula 151787;
- IV – Cristiane Francisca da Silva Melgaço, matrícula 151508;
- V – Fellipe Luiz Perucci de Avelar, matrícula 151633;
- VI – Flávia Palhares Vieira, matrícula 151058;
- VII – José Ricardo Felix, matrícula 150325;
- VIII – Mara Pereira de Paula Oliveira, matrícula 151209;
- IX – Maria Odete Pinheiro Melo, matrícula 150356;
- X – Maria Vanusa Monteiro Barbosa matrícula 151418;
- XI – Renata da Silva Leal, matrícula 150868;
- XII – Sylvania da Conceição Xavier Basse, matrícula 150813;
- XIII – Suellen de Fátima Renó, matrícula 150956; e
- XIV – Tereza Cristina de Melo Correa, matrícula 151054.



1. INVENTÁRIO FÍSICO DOS BENS

1.1 Bens incorporados no período de 1º/10/2020 a 31/12/2020

No processo de incorporação de bens, primeiramente as unidades demandantes atestam o recebimento dos bens em processos específicos no Sistema Eletrônico de Informações – SEI – e, em seguida, a Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio – CAP – faz a conferência desses bens e os identifica com a plaqueta patrimonial. O quadro abaixo demonstra a totalização dos bens incorporados no último trimestre de 2020, de acordo com o Sistema de Gestão de Patrimônio – SISPAT, uma vez que a CAP informou que não conseguiu identificar, no Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD, um relatório pré-formatado para gerar essa informação de forma resumida.

Tabela 1 – Bens incorporados no último trimestre de 2020 – Conta Contábil – Bens Móveis – 123.11.01

Natureza Orçamentária	Valor Bruto Contábil (R\$)
449052-07 – Equipamentos de Informática	18.950,00
449052-08 – Equipamentos de som/vídeo/fotografia/cinematográfico	134.446,75
449052-12 – Máquinas, aparelhos, utensílios, equipamentos de uso administrativo	5.769,00
449052-18 – Coleções e Materiais bibliográficos	1.683,13
Total	160.848,88

Fonte: Processo SEI 20.0.000001738-9, documento 0071084, excluindo os valores registrados na unidade executora 1020011, que tratam de Bens Intangíveis.

1.2 Bens desincorporados no período de 1º/10/2020 A 31/12/2020

O relatório de bens desincorporados foi emitido pelo SISPAT, uma vez que a CAP informou que não conseguiu identificar, no SIAD, um relatório pré-formatado para gerar essa informação de forma resumida.

Cabe destacar que alguns bens que foram doados para a Polícia Militar do Estado de Minas Gerais – PMMG – mediante o Termo de Transferência 001/2020 não haviam sido recebidos por aquele órgão no SIAD até 31/12/2020, razão pela qual existia um saldo de R\$27.190,15 (vinte e sete mil, cento e noventa reais e quinze centavos) na conta contábil 1.2.3.1.1.04 (Bens Móveis a Transferir). Essa situação foi regularizada em 15/1/2021, conforme informações obtidas da Coordenadoria de Contabilidade, que forneceu o extrato da conta contábil em janeiro de 2021 com a posição zerada (documento 0072414, processo SEI 21.0.000000041-5). Portanto, os bens passaram a não fazer mais parte do controle patrimonial do Tribunal.



Tabela 2 – Bens desincorporados no último trimestre de 2020 nas unidades executoras –
Conta Contábil – Bens Móveis – 123.11.01

Unidade Executora	Natureza Orçamentária	Valor Bruto (R\$)	Depreciação Acumulada (R\$)	Valor Líquido Contábil (R\$)
1020001	449052-07 – Equipamentos de Informática	56.767,80	51.091,02	5.676,78
1020001	449052-08 – Equipamentos de som/vídeo/fotografia/cinematográfico	183.051,82	40.025,59	143.026,23
1020001	449052-12 – Máquinas, aparelhos, utensílios, equipamentos de uso administrativo	12.566,67	7.932,43	4.634,24
1020001	449052-18 – Coleções e Materiais bibliográficos	21.826,86	13.914,62	7.912,24
1020011	449052-07 – Equipamentos de informática	20.218,99	12.889,61	7.329,38
Total Por Unidade		294.432,14	125.853,27	168.578,87
1020003	449052-07 – Equipamentos de informática	3.100,00	2.790,00	310,00
Total Por Unidade		3.100,00	2.790,00	310,00
Total Geral		297.532,14	128.643,27	168.888,87

Fonte: Processo SEI 20.0.000001738-9, documento 0071083.

Vale ressaltar que o SISPAT mantém registro da Unidade Executora 1020003 (Promoex), cujos saldos foram incorporados na unidade 1020001 na migração do SISPAT para o SIAD.

1.3 Demonstrativo da Movimentação do Saldo Contábil 1231101 – Bens Móveis no último trimestre

1.3.1 Tribunal de Contas - 1021

Tabela 3 – Conta Contábil 1231101 – Bens Móveis – e Conta Contábil 1.2.3.1.1.04 – Bens Móveis a Transferir

Conta Contábil	Saldo em 30/9/2020 ⁽¹⁾	Incorporações no período de 1º/10/2020 a 31/12/2020 ⁽²⁾	Baixas no período de 1º/10/2020 a 31/12/2020 ⁽³⁾	Saldo em 31/12/2020
1.2.3.1.1	38.673.605,46	160.848,88	179.520,62	38.654.933,72
1.2.3.1.1.04				27.190,15 ⁽⁴⁾
1.2.3.1.1.01				38.627.743,57

Fonte: Processo SEI 21.0.000000162-4. (1) Conforme balancete em 30/9/2020, processo SEI 21.0.000000162-4, documento 0073573; (2) Processo SEI 20.0.000001738-9, documento 0071084, excluindo os valores registrados na unidade executora 1020011, que tratam de Bens Intangíveis; (3) Termos de baixa de bens do SIAD, guias nº 367, 370 e 377 (processo SEI 20.0.000001738-9, documentos 0071990, 0071993 e 0071994); (4) Transferências de Bens Patrimoniais SIAD, Guia nº 2020/001172 (processo SEI 20.0.000001738-9, documento 0071995)



O valor informado no relatório do SISPAT de bens desincorporados não contempla as baixas de bens doados para a PMMG, que foram registrados no Sistema Integrado de Administração Financeira – SIAFI, na conta 1231104, conforme explanado no item 1.2 deste relatório. Portanto, a Tabela 3 apresenta valores divergentes daqueles apresentados na Tabela 2. A conciliação contábil foi apresentada pela Coordenadoria de Contabilidade (processo SEI 20.0.000002277-3, documento 0073478).

1.3.2 FUNCONTAS – TCEMG – 4611

Tabela 4 – Conta Contábil 1231101 – Bens Móveis

Saldo em 30/9/2020	Incorporações no período de 1º/10/2020 a 31/12/2020	Baixas no período de 1º/10/2020 a 31/12/2020	Saldo em 31/12/2020
231.600,00	0,00	0,00	231.600,00

Fonte: SIAFI e processo SEI 20.0.000002277-3, documento 0073153

De acordo com o relatório demonstrativo da movimentação da conta contábil (processo SEI 20.0.000002277-3, documento 0073153), a conta não sofreu nenhuma movimentação do período citado.

1.4 Conciliação entre os saldos contabilizados – SIAFI e os registrados pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio – SIAD/SISPAT, Conta Contábil 1231101, em 31/12/2020

As tabelas abaixo demonstram os saldos contábeis do SIAD e do SIAFI dos bens móveis que pertencem ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e ao Funcontas - TCEMG, com a data-base de 31/12/2020. Os dados para a elaboração dessas tabelas constam nos processos SEI 21.0.000000041-5, 21.0.000000040-7 e 20.0.000002277-3.



1.4.1 Tribunal de Contas do Estado De Minas Gerais

1.4.1.1 Conta 1231101 – Bens Móveis

Tabela 5 – Conciliação da Conta Contábil 1231101 – Bens Móveis – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG – Unidade Executora 1020001

Conta Auxiliar (Elemento/Item /Despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (31/12/2020) (R\$)	Saldo SIAFI/SIAD (31/12/2020) (R\$)	Diferença SIAFI/ SISPAT (R\$)
5204	MÁQUINAS.APAR. UTENS. EQUIP. USO INDUST	2.648,00	2.648,00	0,00
5206	EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO E TELEFONIA	707.882,27	707.882,27	0,00
5207	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	22.367.274,03	22.421.153,51	-53.879,48
5208	EQUIPAMENTOS DE SOM/VIDEO/FOTOG/CINE MAT.	1.231.469,63	1.233.585,40	-2.115,77
5209	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES, ODONT. E LAB	31.301,30	31.301,30	0,00
5210	FERRAM. EQUIP.INSTRUM. P/OFICINA MEDIÇÃO	53.060,74	53.060,74	0,00
5212	MÁQUINAS.APAR. UTENS. EQUIP. USO ADMINIS	558.945,25	566.132,44	-7.187,19
5214	MOBILIÁRIO	7.781.302,46	7.795.652,84	-14.350,38
5215	OBJETOS DE ARTE E ANTIGUIDADES	2.461.266,98	2.461.266,98	0,00
5217	VEÍCULOS	2.247.493,80	2.247.493,80	0,00
5218	COLEÇÕES E MATERIAS BIBLIOGRÁFICOS	741.765,52	741.765,55	-0,03
5220	EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA ELETRÔNICA	201.141,02	214.030,42	-12.889,40
5225	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	24.055,00	24.055,00	0,00
5226	EQUIP. DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	110.954,12	110.954,12	0,00
5299	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	16.761,20	16.761,20	0,00
Total		38.537.321,32	38.627.743,57	-90.422,25

Fonte: Conciliação contábil, documento 0073478, processo SEI 20.0.000002277-3.



As divergências de valores entre o SIAFI e o SISPAT descritas na tabela acima foram esclarecidas pela CAP no processo SEI 20.0.000001738-9, expediente 15897, documento 0073191, conforme transcrição abaixo:

Identificamos a diferença questionada como sendo os valores referente à depreciação dos bens que foram baixados em dezembro em decorrência do Termo de Transferência assinado entre esta Corte e a Polícia Militar e não lançados pelo SIAF.

Os valores podem ser conferidos por meio do relatório Extrato de Baixas (doc. 0073294) o qual anexamos uma cópia neste processo.

De acordo com o relatório apresentado o valor da depreciação lançada pelo SISPAT é de R\$90.479,45 (noventa mil quatrocentos e setenta e nove reais e quarenta e cinco centavos).

A diferença de R\$57,20 (cinquenta e sete reais e vinte centavos) é devido a forma de arredondamento realizada pelos dois sistemas. O SISPAT, opera com seis casas decimais e o SIAD com apenas duas. Enquanto o SISPAT opera com arredondamentos padrão (se a terceira casa decimal for igual ou maior que cinco, a segunda casa aumenta um ponto) e o SIAD simplesmente faz um corte na segunda casa.

1.4.1.2 Conta 1238101 – (-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis

Tabela 6 – Conciliação da Conta Contábil 1231101 – Bens Móveis – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG – Unidade Executora 1020001

Conta Auxiliar (Elemento/Item/ Despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (31/12/2020) (R\$)	Saldo SIAFI (31/12/2020) (R\$)	Diferença SIAFI/ SISPAT (R\$)
5204	MÁQUINAS.APAR. UTENS. EQUIP. USO INDUST	264,18	-264,18	0
5206	EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO E TELEFONIA	318.287,31	-318.277,67	9,64
5207	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	10.429.021,77	-10.426.053,07	2.968,70
5208	EQUIPAMENTOS DE SOM/VIDEO/FOTOG/CINE MAT.	412.113,84	-412.101,32	12,52
5209	EQUIPAMENTOS HOSPITALARES, ODONT. E LAB	11.783,37	-11.779,40	3,97
5210	FERRAM. EQUIP.INSTRUM. P/OFICINA MEDIÇÃO	26.043,94	-26.036,05	7,89
5212	MÁQUINAS.APAR. UTENS. EQUIP. USO ADMINIS	304.132,40	-304.065,35	67,05
5214	MOBILIÁRIO	3.632.014,01	-3.631.431,14	582,87
5217	VEÍCULOS	1.185.764,30	-1.185.762,73	1,57



Conta Auxiliar (Elemento/Item /Despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (31/12/2020) (R\$)	Saldo SIAFI (31/12/2020) (R\$)	Diferença SIAFI/ SISPAT (R\$)
5218	COLEÇÕES E MATERIAS BIBLIOGRÁFICOS	298.355,00	-298.327,44	27,56
5220	EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA ELETRÔNICA	103.305,08	-103.298,22	6,86
5225	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	1.717,48	-1.717,11	0,37
5226	EQUIP. DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	17.841,78	-17.840,47	1,31
5299	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	9.690,61	-9.686,42	4,19
Valor Total		16.750.335,07	-16.746.640,57	3.694,50

Fonte: Conciliação contábil, documento 0073478, processo SEI 20.0.000002277-3

Esta comissão solicitou esclarecimentos à CAP referentes à diferença acima. No processo SEI 20.0.000001738-9, documento 0073191, a CAP esclareceu que a diferença na classe “5207-equipamentos de informática” consta apenas do relatório do SISPAT uma vez que as informações extraídas do Banco de Dados do SISPAT estão corretas.

Quanto ao questionamento referente à depreciação acumulada, constatamos que há uma divergência entre os valores apresentados pelos relatórios emitidos pelo SISPAT e o valores do seu banco de dados. Para esclarecer elaboramos uma nova planilha em que comparamos os valores do banco de dados com os valores do SIAD/SIAFI:

ELEM ITEM	Depreciação Acumulada SISPAT em 31/12/2020	Depreciação Acumulada SIAD/SIAFI em 31/12/2020	Diferença
5204	264,18	264,18	0,00
5206	318.287,19	318.277,67	9,52
5207	10.426.036,75	10.426.053,07	-16,32
5208	412.113,83	412.101,32	12,51
5209	11.783,28	11.779,40	3,88
5210	26.043,80	26.036,05	7,75
5212	304.132,42	304.065,35	67,07
5214	3.631.894,90	3.631.431,14	463,76
5217	1.185.764,40	1.185.762,73	1,67
5218	298.355,04	298.327,44	27,60
5220	103.305,12	103.298,22	6,90
5225	1.717,50	1.717,11	0,39
5226	17.841,71	17.840,47	1,24
5299	9.690,74	9.686,42	4,32
Total Geral	16.747.230,86	16.746.640,57	590,29



Diante desta nova planilha esclarecemos que a diferença encontrada no valor de R\$590,29 (quinhentos e noventa reais e vinte e nove centavos) se refere aos arredondamentos feitos pelo SISPAT de forma diferente daquela adotada pelo SIAD como já mencionado. A divergência encontrada entre os relatórios emitidos pelo SISPAT e os dados retirados do seu banco de dados já foi repassada para o técnico da TI que já está analisando a situação.

1.4.1.3 Conta 1241101 - *Softwares*

Tabela 7 – Conciliação da Conta Contábil 1241101 – *Softwares* – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG

	Saldo SISPAT (31/12/2020) (R\$)	Saldo SIAFI (31/12/2020) (R\$)	Diferença (R\$)
Total	5.242.611,91	3.315.105,17	1.927.506,74

Fonte: Conciliação contábil, documento 0073478, processo SEI 20.0.000002277-3

A diferença encontrada entre o saldo contábil e o saldo SISPAT refere-se aos *softwares* que foram adquiridos de forma parcelada. A Coordenadoria de Contabilidade informou que a CAP incorpora os *softwares* pelo valor total firmado em contrato. Já a Coordenadoria de Contabilidade liquida, mensalmente, as parcelas dessas aquisições à medida que o contrato vai sendo executado, sendo que alguns contratos têm vigência de 36 (trinta e seis) meses. A Tabela 8 mostra o registro desses pagamentos parcelados.

Tabela 8 – Registro dos pagamentos dos *softwares* parcelados SISPAT x SIAFI

SEI	Saldo SISPAT (31/12/20) (R\$)	Saldo SIAFI (31/12/20) (R\$)	Valor a liquidar (R\$)	Credor
SEI 1860-1 e 1879-2	172.017,84	145.159,40	26.858,44	Oracle do Brasil Sistemas Ltda.
SEI 1958-6	270.000,00	46.551,70	223.448,30	Fast Help Informática Ltda.
SEI 1968-3	16.800,00	14.000,00	2.800,00	Paramita Tecnologia Consultoria Financeira Ltda.
SEI 1735-4	2.541.600,00	847.200,00	1.694.400,00	Brasoft Informática Ltda.
Total Incorporado	3.000.417,84	1.052.911,10	1.927.506,74	

Fonte: SIAFI, Conciliação contábil, documento 0073478, processo SEI 20.0.000002277-3



1.4.1.4. Conta 1248101 – Amortização Acumulada – Softwares

Tabela 9 – Conciliação da Conta Contábil 1248101 – Amortização Acumulada – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG

Conta Auxiliar (Elemento/item /despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (31/12/20) (R\$)	Saldo SIAFI (31/12/20) (R\$)	Diferença (R\$)
0	1248101 - (-) AMORTIZACAO ACUMULADA - SOFTWARES	694.862,11	-694.862,11	0,00

Fonte: SIAFI, Conciliação contábil, documento 0073478, processo SEI 20.0.000002277-3

1.4.1.5 Conta 8129108 – Responsáveis por Bens Recebidos para Cessão de Uso/Comodato/Doações

Tabela 10 – Conciliação da Conta Contábil 1248101 – Responsáveis por bens recebidos para cessão de uso/comodato/doações – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG

Fornecedor ⁽¹⁾	Descrição ⁽¹⁾	Saldo SIAD ⁽²⁾ (31/12/2020) (R\$)	Saldo SIAFI ⁽³⁾ (31/12/2020) (R\$)
Aurica Informática e Serviços Ltda.	Equipamentos de informática, roteador e rack network - contrato com a Prodemge – REDE IP	464.559,69	-3.510,02
Telefônica Brasil S.A.	Celulares e modem USB		-3.049,67
Almaq Equipamentos Para Escritório Ltda.	Impressoras		-458.000,00
Valor Total		464.559,69	-464.559,69

Nota Explicativa/Fonte: (1) composição analítica com o nome dos fornecedores e descrição dos bens foi informada pela CAP; (2) Balanço Físico Financeiro do SIAD dos Elementos da Despesa 5206 e 5207, documento 0071972, processo SEI 21.0.000000078-4; (3) Conforme processo SEI 21.0.000000041-5, documento 0071357.



1.4.1.6 Conta 1232103 – Obras e Instalações em Andamento

Tabela 11 – Conciliação da Conta Contábil 1232103 – Obras e instalações em andamento – Unidade Orçamentária 1021 – TCEMG

Empresa	Descrição	Saldo controle auxiliar (31/12/20) (R\$)	Saldo SIAFI (31/12/20) (R\$)
Abadia Projetos Contra Incêndio Ltda. - Contrato 13/2018 – 9210910 SIAD	Elaboração dos projetos executivos de proteção e combate a incêndio e pânico e acompanhamento do processo até obtenção de auto de vistoria do corpo de bombeiros	28.620,00	28.620,00
Ecominas Meio Ambiente e Urbanismo Ltda. - Contrato 9216654 SIAD	Consultoria ambiental e urbanística, para atendimento do Tribunal às condicionantes emitidas no parecer de licenciamento urbanístico - PLU n. 161.931/15	28.836,71	28.836,71
Valor Total		57.456,71	57.456,71

Fonte: SIAFI, processo SEI 20.0.000001589-0, documento 0071630.

1.4.2 FUNCONTAS - TCEMG

1.4.2.1 Conta 1231101 – Bens Móveis

Tabela 12 – Conciliação da Conta Contábil 1231101 – Bens Móveis – Unidade Orçamentária 4611 – Funcontas – Unidade Executora 1020001

Conta Auxiliar (Elemento/item/despesa)	Descrição	Saldo SIAD (31/12/20) (R\$)	Saldo SIAFI (31/12/20) (R\$)
5207	Equipamentos de Informática	231.600,00	231.600,00

Fonte: SIAFI, SIAD, processo SEI 20.0.000002277-3, documento 0070132

1.4.2.2 Conta 1238101 – (-) Depreciação Acumulada

Tabela 13 – Conciliação da Conta Contábil 1238101 – Bens Móveis – Unidade Orçamentária 4611 – Funcontas – Unidade Executora 1020001

Conta Auxiliar (Elemento/item/despesa)	Descrição	Saldo SISPAT (31/12/2020) (R\$)	Saldo SIAFI (31/12/2020) (R\$)	Diferença (R\$)
5207	Equipamentos de Informática	61.760,00	61.760,00	0,00

Fonte: SIAFI, SISPAT e processo SEI 20.0.000002277-3, documento 0070620



2. DOS BENS NÃO LOCALIZADOS E CONSTANTES DO CONTROLE PATRIMONIAL - CONTA CONTÁBIL 123.11.01

Após a conclusão do relatório com data-base 30/9/2020, a comissão inventariante continuou os trabalhos na tentativa de localizar tanto os bens listados como “Bens relacionados nos Termos de Responsabilidade e não localizados nas unidades” (item 3.3, Tabela 5 do relatório com data-base 30/9), quanto os Bens Não Encontrados – BNEs – provenientes do inventário anual realizado pela CAP.

Quanto aos “Bens relacionados nos Termos de Responsabilidade e não localizados nas unidades”, todos os bens que estavam presentes naquela lista foram localizados após uma vistoria conjunta desta comissão com a CAP no dia 15/1/2021. Cabe ressaltar que, em relação ao conjunto de ferramentas para pedreiro (código patrimonial 82610312), listado como “Bens relacionados nos Termos de Responsabilidade e não localizados na unidade”, no documento 0070861, a CAP informou que a descrição do bem estava equivocada. Com efeito, ao buscar o número SISPAT correspondente, verificou-se que o citado bem, na verdade, corresponde a um conjunto de peneiras que está no laboratório da 1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviços de Engenharia.

A única mudança na relação dos BNEs foi em relação ao bem “leitor”, identificado pelo código patrimonial 82745056, que já havia sido encontrado anteriormente por esta comissão e anotado no relatório de data-base 30/9. Então, esse leitor passa a não fazer mais parte da lista. A tabela a seguir apresenta relação de BNEs atualizada pela CAP.

Tabela 14 - Relação dos Bens Não Encontrados (BNEs)

	Código Patrimonial	Código Patrimonial SIAD	Item	Unidade	Valor Líquido Contábil (R\$)
1	2797	8261841-0	CADEIRA FIXA	4ª COORDENADORIA DE FISCALIZAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	10,65
2	2887	8261842-9	CADEIRA FIXA	COORDENADORIA DE SERVIÇOS GERAIS	14,91
3	7111	8273068-7	MESA	SUPERVISÃO DE SISTEMAS INFORMATIZADOS	73,80
4	7508	8268786-2	CADEIRA GIRATÓRIA	ESCRITÓRIO DE PROCESSOS E PROJETOS ESTRATÉGICOS	40,01
5	8560	8261603-5	LEITOR	3ª COORDENADORIA DE FISCALIZAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	1,75
6	8570	8261679-5	LEITOR	3ª COORDENADORIA DE FISCALIZAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	1,75



	Código Patrimonial	Código Patrimonial SIAD	Item	Unidade	Valor Líquido Contábil (R\$)
7	8827	8274127-1	LEITOR	COORDENADORIA DE APOIO OPERACIONAL DO MINISTÉRIO PÚBLICO JUNTO AO TRIBUNAL DE CONTAS	1,75
8	8854	8274499-8	LEITOR	SUPERVISÃO DE SUPORTE E INFRAESTRUTURA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	1,75
9	8888	8261680-9	LEITOR	3ª COORDENADORIA DE FISCALIZAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	1,75
10	8899	8261681-7	LEITOR	3ª COORDENADORIA DE FISCALIZAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	1,75
11	8952	8274506-4	LEITOR	SUPERVISÃO DE SUPORTE E INFRAESTRUTURA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	1,75
12	8988	8274541-2	LEITOR	SUPERVISÃO DE SUPORTE E INFRAESTRUTURA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	1,75
13	10574	8263705-9	CADEIRA FIXA	COORDENADORIA DE SERVIÇOS GERAIS	119,28
14	11596	8274544-7	LEITOR	SUPERVISÃO DE SUPORTE E INFRAESTRUTURA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	7,66
15	19607	8274429-7	MONITOR	SUPERVISÃO DE SUPORTE E INFRAESTRUTURA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	292,83
16	20580	8275083-1	POLTRONA GIRATÓRIA	ADVOCACIA-GERAL DO ESTADO	529,21
Total					1.102,35

Fonte: SEI 20.0.000001738-9, documento 0072011

Nos termos estabelecidos na Resolução n. 12/2010, a Diretoria de Administração informou que foi autorizada a baixa de 12 (doze) bens patrimoniais considerados de valor irrisório, que somam o valor de R\$87,23 (oitenta e sete reais e vinte e três centavos). Contudo, com relação aos quatro bens de maior valor, que juntos somam a quantia de R\$1.015,12 (hum mil, quinze reais e doze centavos), (itens 3, 13, 15 e 16), serão instaurados procedimentos administrativos para apuração de responsabilidade e/ou indenização referentes a cada um dos bens, já que são 4 (quatro) unidades responsáveis por esses bens, conforme processo SEI 20.0.000002205-6.



3. BENS EM COMODATO

Não houve alteração na relação de bens em comodato no período de 1º/10/2020 a 31/12/2020. Os valores dos bens encontram-se listados no item 1.4.1.5.

4. BENS IMÓVEIS DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

A relação dos bens imóveis do TCEMG, assim como as áreas construídas e os valores de mercado estimados para edifícios, encontram-se discriminados no relatório da comissão com data-base de 30/9/2020.

Sobre os valores de obras e instalações em andamento, foi verificado que não houve nenhuma alteração nos saldos que foram detalhados no relatório anterior, conforme informações constantes no expediente 0072036 do processo SEI 21.0.000000097-0, enviado pela Coordenadoria de Manutenção e Obras. Assim, como não houve obras de melhoria para incorporação nos saldos, também não houve reavaliação dos bens no período do último trimestre de 2020.

5. PENDÊNCIAS DOS TRABALHOS REALIZADOS EM 30/9/2020

Durante os trabalhos desta comissão, conforme o relatório com data-base 30/9/2020, uma das técnicas de amostragem utilizadas foi o inventário das 5 (cinco) unidades do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (relação dessas unidades está no processo SEI 20.0.000001931-4, documento 0070861) que não entregaram os Termos de Responsabilidade até a data de 30/9/2020. Depois da data-limite, foram feitos questionamentos a essas unidades acerca das razões da ausência das assinaturas.

Primeiramente, a Presidência e o Gabinete do Conselheiro Mauri Torres alegaram que os respectivos Termos não foram assinados ao fundamento de que existem divergências entre o bem físico e a descrição do patrimônio, as quais já foram informadas ao titular da Superintendência de Gestão e Finanças e à titular da Diretoria de Administração, mas até o momento não haviam sido sanadas (processos SEI 20.0.0000002157-2 e SEI 20.0.000002156-4, respectivamente). Com relação à Coordenadoria de Jornalismo e Redação, foi informado a esta comissão que o Termo foi entregue com um pequeno atraso, no dia 5/10/2020, o qual ocorreu devido a dificuldades operacionais decorrentes da mudança da dinâmica do trabalho durante a pandemia (processo SEI 20.0.000002153-0). A Coordenadoria de Relações Públicas e Cerimonial, assim como a Presidência e o Gabinete do Conselheiro Mauri Torres, encontrou algumas inconsistências que não foram sanadas a tempo para realizar a entrega do Termo no prazo (SEI 20.0.0000002154-8). O Termo de Responsabilidade da 1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviços de Engenharia foi assinado no dia 1º/10/2020 (SEI 20.0.000001323-5).

Alguns questionamentos ficaram pendentes no relatório com data-base 30/9/2020, como os bens encontrados pela comissão sem placas patrimoniais. Sobre esse ponto, a comissão obteve resposta da CAP, por *e-mail*, de que os binóculos e o controlador de frequência são



considerados bens de consumo e, por esse motivo, não foram etiquetados. E quanto ao dispensor de solo foi informado que será necessário solicitar uma nova plaqueta, e que já existe um processo em curso para identificar os bens nessa mesma situação.

Quanto aos bens que não foram vistoriados por estarem de posse dos servidores em trabalho remoto, a comissão questionou as unidades responsáveis sobre os Termos de Responsabilidade desses bens. A 1ª Coordenadoria de Fiscalização dos Municípios apresentou a esta comissão o Termo de Responsabilidade referente ao *notebook* que está de posse do servidor em trabalho remoto (processo SEI 20.0.000002163-7, documento 0072791).

Foi informado a esta comissão que a unidade que realiza a emissão dos Termos de Responsabilidade dos bens de informática que estão com os servidores em trabalho remoto é a Diretoria de Tecnologia da Informação – DTI. Esses termos foram requisitados à DTI e constam do processo SEI 21.0.000000123-3.

A Coordenadoria de Biblioteca e Gestão de Informação respondeu, mediante expediente 15751, que o Termo de Responsabilidade é emitido pela DTI e que o documento, portanto, deve estar armazenado na unidade. A 1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviços de Engenharia confirmou a esta comissão, por meio do expediente 15901 (SEI 20.0.000002158-0), que os bens GPS (código patrimonial 82608911), trena de precisão (código patrimonial 82609390) e trena eletrônica (código patrimonial 82610150) não estão sendo utilizados por servidores em trabalho remoto e se encontram guardados na unidade. A DTI não apresentou a esta comissão o Termo de Responsabilidade a tempo, antes do fechamento deste relatório, tanto do *notebook* sob código patrimonial 82746842, pertencente à Coordenadoria de Biblioteca e Gestão da Informação, quanto do *notebook* sob código patrimonial 82609128, pertencente à 1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviços de Engenharia.

6. CONCLUSÃO

Apesar dos contratemplos enfrentados por esta comissão inventariante devido à pandemia da Covid-19, os trabalhos foram concluídos. Conforme citado no relatório de data-base 30/9/2020 e abordado neste relatório, tendo em vista esforços e cooperação coletiva, os bens que foram anteriormente listados como não encontrados por esta comissão inventariante foram todos localizados. A pendência dos bens antes figurados como BNEs está sendo solucionada pelas unidades competentes e deve ter o *status* alterado no decorrer do exercício de 2021.

É importante ressaltar a necessidade de um maior esforço para aprimorar o controle na movimentação dos bens, para assim garantir a conciliação entre os registros e a existência física do bem na unidade pertencente.

Todos os relatórios e documentos que embasaram este relatório encontram-se relacionados no processo SEI 21.0.000000199-3.



As pendências relatadas que ainda não foram sanadas deverão ser tratadas no relatório da comissão inventariante do exercício financeiro de 2021.

Belo Horizonte, 1º de fevereiro de 2021.

Tânia Regina da Cruz

Presidente

6 – RELATÓRIOS DAS COMISSÕES INVENTARIANTES

6.3 – Relatório do Inventário Físico e Financeiro dos Valores em Tesouraria e das Obrigações Constantes dos Grupos Passivo Circulante e Não Circulante, incluindo os Atos Potenciais Passivos



RELATÓRIO DA COMISSÃO DESIGNADA PARA LEVANTAMENTO DO PASSIVO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS E DO FUNCONTAS - TCEMG

Instituída pela Portaria nº 64/PRES./2020

Data-base levantamento: 30/9/2020

Composição:

I - Emanuel de Souza Santos, TC 5008-1 (Presidente);

II - Ana Christina Vieira, TC 1572-2;

III - Ignácio de Loyola Eyer Cabral, TC 1599-4;

IV - José Alberto Albeny Gallo, TC 2281-8;

V - Nathalia Mariana de Carvalho, TC-3189-2.



1 INTRODUÇÃO

Concluída a “reunião de alinhamento com as comissões inventariantes”, realizada em 22 de setembro de 2020 e presidida pela Coordenadora de Contabilidade, membro da comissão de Prestação de Contas instituída pela Portaria n. 62/PRES./2020, procedeu-se à marcação de uma reunião preliminar dos componentes da comissão do levantamento do passivo para planejamento dos trabalhos.

A partir da análise do perfil profissional de cada membro da comissão inventariante e após explanação sucinta da dimensão do trabalho a ser desenvolvido, foram formadas as duplas que iriam atuar nas tarefas de conferência do material disponibilizado pelos setores envolvidos, definidos no **Item 3.3.2 – Diretoria de Finanças, “a” e “b”**, do “Manual para Elaboração da Prestação de Contas Anual deste Tribunal de Contas e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – FUNCONTAS”.

Iniciando os trabalhos, esta comissão entrevistou a responsável pela Coordenadoria de Contabilidade, que apresentou as principais ocorrências, as quais serão oportunamente especificadas ao longo deste relatório.

Por fim, esta comissão apurou a expedição da Portaria nº 52/PRES./2020, publicada em 12 de agosto de 2020, que estabelece as datas-limite das atividades para o encerramento do exercício financeiro, apresentação e formalização da Prestação de Contas do Tribunal de Contas.

2 METODOLOGIA

Para extrair as informações que subsidiaram este trabalho, foram consultados os relatórios acerca do balancete de setembro/2020 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG) e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais - Funcontas-TCEMG, bem como as contas contábeis com os respectivos extratos, todos emitidos pelo Sistema Integrado de Administração Financeira de Minas Gerais (SIAFI/MG) e pelo *Business Objects* - BO, ferramenta de acesso ao banco de dados do referido Sistema.

Procedeu-se, ainda, ao confronto de todos os documentos que subsidiaram os lançamentos contábeis com os dados registrados nos **Grupos 2 – Passivo – e 6.3 – Execução de Restos a Pagar**, com o objetivo de atestar a sua fidedignidade.

Relativamente às contas do **Grupo 8 – Controles Credores**, relacionadas ao saldo a executar dos contratos, informa-se que, desde janeiro/2019, a análise se realiza com base nas informações constantes do Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD, que alimenta automaticamente o **SIAFI**, conforme descrição do Procedimento Operacional Padrão – **POP 31A** – da Coordenadoria de Contabilidade, *verbis*:

Esclarecimento sobre SIAD: as rotinas de publicação de contratos/termos aditivos no SIAD, baixa e encerramento movimentam automaticamente o saldo contábil no SIAFI, **sem necessitar nenhuma operação de confirmação por parte da Contabilidade**. Ao contrário da movimentação orçamentária, cujas especificações (empenho e reforço, dentre outras) são realizadas no SIAD, mas



não movimentam o Siafi, pois os registros de efetivação somente são realizados dentro do Siafi, pelos usuários da Contabilidade. (Grifou-se.)

Observação: para elaboração desse documento, foram realizadas reuniões de alinhamento com a Coordenadoria de Contratos do TCE, unidade responsável pelo cadastro/alteração dos contratos no SIAD.

Dessa forma, a verificação do Grupo 8.1.2.3 – Execução dos Atos Potenciais Passivos - Execução de Obrigações Contratuais – realizou-se por meio do confronto dos registros no SIAFI com os registros do SIAD, evidenciados em relatório gerado pelo Armazém de Dados do SIAD, que contém os Saldos a Executar de todos os contratos vigentes.

Por fim, destaca-se que o presente relatório foi embasado nas seguintes normas:

- Lei Federal nº 4.320/64;
- Lei Complementar nº 101/2000;
- Portaria TCEMG nº 52/PRES./2020;
- Portaria TCEMG nº 56/PRES./2020;
- Portaria TCEMG n. 64/PRES./2020;
- Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP; e
- Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP.

3 RESULTADOS ENCONTRADOS

3.1. COMPOSIÇÃO DO PASSIVO:

Confrontados todos os documentos que subsidiaram os lançamentos contábeis efetivados com os extratos de saldos das respectivas contas contábeis emitidos pelo SIAFI, disponibilizados no Processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 - “Papéis de Trabalho” - e no Processo SEI nº 20.0.00000.1699-4, evidenciam-se, a seguir, as contas necessárias ao levantamento das obrigações constantes do Passivo Circulante e Não Circulante, incluindo os atos potenciais passivos, com os respectivos saldos apresentados em 30 de setembro de 2020 e inventariados por esta comissão.

A relação das unidades executoras, identificadas por códigos no demonstrativo a seguir, encontra-se anexa.



3.1.1 – Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais

2.1 – PASSIVO CIRCULANTE				
2.1.1 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
2.1.1.4.1.01.01 – Encargos Sociais – Ativo	1020001	317.426,58	317.426,58	0,00
2.1.1.4.1.01.03 – Encargos Sociais – Inativo	1020001	34.240,81	34.240,81	0,00
Total da Conta:		351.667,39	351.667,39	0,00
2.1.3 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
2.1.3.1.1.01 – Fornecedores e Contas a Pagar	1020001	363.260,02	363.260,02	0,00
Total da Conta:		363.260,02	363.260,02	0,00
2.1.8 – Demais Obrigações a Curto Prazo/Valores Restituíveis				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
2.1.8.8.1.01 – Imposto de Renda Retido na Fonte	1020001	3.601.953,59	3.601.953,59	0,00
2.1.8.8.1.03 – Contribuições/Retenções/Descontos/Inst. Previdência	1020001	407.186,71	407.186,71	0,00
2.1.8.8.1.04 – Cauções e Garantias Diversas	1020001	174.938,87	174.938,87	0,00
2.1.8.8.1.15 – Custo de Processamento de Consignatários a Recolher	1020001	14.068,44	14.068,44	0,00
2.1.8.8.1.16 – Contribuições ao Fundo Financeiro Previdenciário - FUNFIP	1020001	1.681.495,61	1.681.495,61	0,00
2.1.8.8.1.88 – Outros Valores Restituíveis	1020001	2.815.852,64	2.815.852,64	0,00
Total da Conta:		8.695.495,86	8.695.495,86	0,00
Total do Passivo Circulante.....:R\$ 9.410.423,27				
2.2 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
2.2.7.1.1.01 – Provisão para riscos trabalhistas a Longo Prazo	1020001	266.203,85	266.203,85	0,00
2.2.8.9.1.01.88.01 – Outras obrigações a Longo Prazo	1020001	533.653,56	533.653,56	0,00
Total do Passivo Não Circulante.....: R\$ 799.857,41				



6.3 - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
6.3.1.1 - Restos a Pagar Não Processados a Liquidar	1020009	586.038,17	586.038,17	0,00
	1020012	107.999,99	107.999,99	0,00
	1020014	58.000,00	58.000,00	0,00
Total da Conta		752.038,16	752.038,16	0,00
6.3.1.4 - Restos a Pagar Não Processados Pagos	1020001	57.595,80	57.595,80	0,00
	1020004	14.711,25	14.711,25	0,00
	1020005	81.636,80	81.636,80	0,00
	1020006	398.159,10	398.159,10	0,00
	1020007	1.469,44	1.469,44	0,00
	1020008	2.089.056,46	2.089.056,46	0,00
	1020009	509.124,33	509.124,33	0,00
	1020011	3.557.207,76	3.557.207,76	0,00
	1020012	380.002,64	380.002,64	0,00
	1020014	749.031,88	749.031,88	0,00
Total da Conta		7.837.995,46	7.837.995,46	0,00
6.3.1.9 - Restos a Pagar Não Processados Cancelados	1020001	3.180,00	3.180,00	0,00
	1020004	2.984,71	2.984,71	0,00
	1020005	24.013,84	24.013,84	0,00
	1020006	297.799,28	297.799,28	0,00
	1020008	691.270,27	691.270,27	0,00
	1020009	38.418,87	38.418,87	0,00
	1020011	79.346,93	79.346,93	0,00
	1020012	59.235,73	59.235,73	0,00
	1020014	40.521,56	40.521,56	0,00
Total da Conta		1.236.771,19	1.236.771,19	0,00
6.3.2.2 - Restos a Pagar Processados Pagos	1020001	67.875,53	67.875,53	0,00
	1020005	100,00	100,00	0,00
	1020011	847,60	847,60	0,00
Total da Conta		68.823,13	68.823,13	0,00
Total Execução de Restos a Pagar.....			R\$ 9.895.627,94	



8.1 - EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
8.1.2.3.1.01 – Contratos de Fornecimento - a Executar	1020001	111.314,00	111.314,00	0,00
	1020014	33.201,64	33.201,64	0,00
Subtotal da Conta:		144.515,64	144.515,64	
8.1.2.3.2.01 - Contratos de Serviços - a Executar	1020001	66.724.695,62	66.724.695,62	0,00
	1020005	18.364,31	18.364,31	0,00
	1020006	202.560,28	202.560,28	0,00
	1020009	609.341,15	609.341,15	0,00
	1020011	6.000,51	6.000,51	0,00
	1020012	114.953,65	114.953,65	0,00
1020014	64.868,00	64.868,00	0,00	
Subtotal da Conta:		67.740.783,52	67.740.783,52	0,00
8.1.2.3.4.01 - Contratos de Execução de Obras - a Executar	1020001	6.384,09	6.384,09	0,00
Subtotal da Conta:		6.384,09	6.384,09	0,00
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
8.1.2.9.12 – Obrigações de Pessoal a Apropriar	1020001	23.093.722,99	23.093.722,99	0,00
Subtotal da Conta		23.093.722,99	23.093.722,99	0,00
Total Execução de Atos Potenciais		90.985.406,24	90.985.406,24	0,00
8.4 - EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
8.4.2.1.4.01 – Ação Judicial Trabalhista	1020001	-1.136.126,61	-1.136.126,61	0,00
8.4.2.1.4.02 – Ação Judicial Ordinária	1020001	-1.598.548,54	-1.598.548,54	0,00
Total da Conta:		2.734.675,15	2.734.675,15	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos (Grupo 8)		R\$ 93.720.081,39		

-Fonte: relatórios do SIAFI constantes do Processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 – Papéis de Trabalho

- Obs.: vide relação de unidades executoras anexa

A relação analítica dos contratos que compõe as contas 8.1.2.3.1.01, 8.1.2.3.2.01 e 8.1.2.3.4.01 foi verificada por meio do relatório analítico do SIAD, conforme documento 0062512, constante do processo SEI n. 20.0.000001737-0, que contém a conciliação dos saldos contábeis com o SIAD.

- **DÍVIDA FLUTUANTE**

Em atendimento ao previsto na legislação, especialmente a Lei Federal nº 4.320/64, apresenta-se a Dívida Flutuante (Obrigações de Curto Prazo) deste Tribunal, incluindo os Restos a Pagar Não Processados a Liquidar no valor de R\$ 752.038,16.



Demonstrativo da Dívida Flutuante – setembro/ 2020

CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
2.1	PASSIVO CIRCULANTE (a)	9.410.423,27
2.1.1	Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo	351.667,39
2.1.1.4.1.01.01	Encargos Sociais – Ativos	317.426,58
2.1.1.4.1.01.03	Encargos Sociais – Inativos	34.240,81
2.1.3	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	363.260,02
2.1.8.8	Valores Restituíveis	8.695.495,86
2.1.8.8.1.01	Imposto sobre a Renda Retido na Fonte	3.601.953,59
2.1.8.8.1.03	Contribuições/Retenções/Descontos Institutos/Entidades de Previdência	407.186,71
2.1.8.8.1.04	Cauções e Garantias Diversas – Execução Contratual	174.938,87
2.1.8.8.1.15	Custo de Processamento de Consignatários a Recolher	14.068,44
2.1.8.8.1.16	Contribuições ao Fundo Financeiro Previdenciário – FUNFIP FfuFUNFIP PrevidenciárioFUNFIP	1.681.495,61
2.1.8.8.1.88	Outros Valores Restituíveis	2.815.852,64
6.3	Execução de Restos a Pagar (b)	752.038,16
6.3.1.1	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar	752.038,16
TOTAL (a + b)		10.162.461,43

-Fonte: relatórios do SIAFI constantes do Processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 – Papéis de Trabalho

Conforme demonstrado, o Passivo Circulante acrescido dos Restos a Pagar não Processados a Liquidar, os quais representam a **Dívida Flutuante em 30/9/2020, totalizou R\$10.162.461,43** (dez milhões cento e sessenta e dois mil quatrocentos e sessenta e um reais e quarenta e três centavos).



3.1.2 – Funcontas - TCEMG

O Funcontas – TCEMG constitui-se na **unidade orçamentária 4611**, e possui apenas a unidade executora 1020001.

6.3 - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
6.3.1.4 – Restos a Pagar Não Processados Pagos	1020001	52.000,00	52.000,00	0,00
6.3.1.9 – Restos a Pagar Não Processados Cancelados	1020001	1.825,60	1.825,60	0,00
Total Execução de Restos a Pagar.....: R\$ 53.825,60				
GRUPO 8 – CONTROLES CREDORES				
Conta Contábil	Unidade Executora	Saldo contábil 30/9/2020	Saldo inventariado 30/9/2020	Diferença
8.1.2.3.2.01 – Contratos de Serviços – a Executar	1020001	113.000,19	113.000,19	0,00

-Fonte: relatórios do SIAFI constantes do Processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 – “Papéis de Trabalho”

A relação analítica dos contratos que compõe a conta 8.1.2.3.2.01 foi verificada por meio do relatório analítico do SIAD, documento 0062512, constante do processo SEI n. 20.0.000001737-0, que contém a conciliação dos saldos contábeis com o SIAD.

Por fim, registra-se que foram consultados e conferidos os extratos de saldos conta contábil – analítico emitidos pelo SIAFI de todas as contas integrantes dos Grupos 2, 6 e 8 do Tribunal de Contas e do Funcontas - TCEMG, os quais encontram-se no Processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 – “Papéis de Trabalho”.

3.1.3 – Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PCPs

A convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, normatizada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 634/2013, encontra-se, no âmbito deste Tribunal, submetida às regras da Portaria Presidencial nº 89/2015, a qual estabeleceu o cronograma para adoção dos necessários procedimentos contábeis por meio do Anexo 2.

Os procedimentos adotados pelo TCEMG englobam o registro de passivos, provisões e passivos contingentes, assim como atos potenciais, de acordo com informações obtidas com a Coordenadora de Contabilidade, a saber:

1. Obrigações relativas à equivalência salarial/URV de servidores: trata-se de obrigação que ainda não pode ser liquidada, pois os servidores faleceram e a Coordenadoria de Pessoal e Pagamento aguarda o recebimento da documentação referente ao inventário para processar o pagamento. Até 2019, esse fato estava registrado na conta



- 2.2.7.1.1.01. Em 2020, o saldo permanece no valor R\$533.653,56 (quinhentos e trinta e três mil, seiscentos e cinquenta e três reais e cinquenta e seis centavos) e passou a ser registrado na conta 2.2.8.9.1.01.88.01 (Outras Obrigações a Longo Prazo) para melhor refletir a essência da transação.
2. Obrigações de Pessoal a Apropriar - Atos Potenciais Passivos (conta 8.1.2.9.1.12): trata-se de férias-prêmio passíveis de conversão em espécie pelos servidores no ato da aposentadoria. Como não existe certeza, no presente momento, sobre a opção do servidor (gozar as férias ou receber em espécie), não configura passivo líquido e certo, sendo sua classificação como Ato Potencial Passivo. Em relação à posição de 31/12/2019, o saldo sofreu redução de cerca de um milhão de reais, totalizando R\$23.093.722,99 (vinte e três milhões, noventa e três mil, setecentos e vinte e dois reais e noventa e nove centavos) em 30/9/2020.
 3. Provisões judiciais e passivos contingentes: trata-se das ações judiciais movidas por servidores ou prestadores de serviços em face do TCEMG. São classificadas pela Consultoria-Geral em três grupos: ordinárias - relativas a horas extras pleiteadas por servidores; trabalhistas - movidas pelos prestadores de serviços/sindicatos; outras ações ordinárias (diversas). Para possibilitar a contabilização de acordo com a NBCTSP 03, são classificadas segundo a probabilidade de perda: provável, possível e remota. Os registros contábeis realizados até 30/9/2020 são:
 - probabilidade de perda provável: 2.2.7.1.1.01 - Provisão para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo – saldo R\$ 266.203,85 (duzentos e sessenta e seis mil, duzentos e três reais e oitenta e cinco centavos);
 - probabilidade de perda possível: 8.4.2.1.4.01 (Ação Judicial Trabalhista), com saldo de R\$1.136.126,61 (um milhão, cento e trinta e seis mil cento e vinte e seis reais e sessenta e um centavos); e 8.4.2.1.4.02 (Ação Judicial Ordinária), com saldo de R\$1.598.548,54 (um milhão quinhentos e noventa e oito mil quinhentos e quarenta e oito reais e cinquenta e quatro centavos);
 - probabilidade de perda remota: sem registro contábil, reportado apenas em nota explicativa.
 4. Todos os PCPs necessários foram efetivados por este Tribunal, cabendo ressaltar que, quanto à apropriação por competência de férias/13º salário, os relatórios estão sendo gerados pelo Sistema Integrado de Gestão de Pessoas e de Folha de Pagamento (SIGESP) desde 2015, sendo que o registro contábil não pode ser efetivado, pois o SIAFI ainda não disponibilizou os necessários requisitos. Este item está sendo regularmente monitorado pela Coordenadora de Contabilidade junto à Secretaria de Estado de Fazenda de Minas Gerais (SEF/MG), que informa que disponibilizará os lançamentos no GRP, sistema integrado que entrará em produção em janeiro/2021 em substituição ao SIAFI.



3.2 – INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES EM TESOURARIA

TERMO DE CONFERÊNCIA DE VALORES FINANCEIROS

Data-base: 30/9/2020

Itens	Coordenadoria de Orçamento e Finanças	Secretaria do Pleno	Totais
Data e Horário	1/10/2020 09h:40	1/10/2020 10h	-
Gestor	Ineir Carvalho Filgueiras	Edna Cristina Ribeiro	
Responsáveis	M ^a de Fátima Cunha e M ^a Elizabeth V. Silva	Silvânia C. Xavier	
Total em Espécie	101,80	697,10	798,90
Total em Cheques	0,00	0,00	0,00
Valores em Cartas de Fiança	3.900,00 ⁽¹⁾		3.900,00
Depósitos sob Caução em Garantia a Contratos	174.938,87 ⁽²⁾		174.938,87
Valores em Apólices de Seguro	672.118,97 ⁽³⁾		672.118,97
Totais:			851.756,74

Obs.:

(1) confere com o saldo da conta contábil 8.1.1.1.1.01.01 em 30/9/2020, conforme extrato emitido pelo SIAFI.

(2) confere com o saldo da conta contábil 2.1.8.8.1.04 em 30/9/2020, conforme extrato emitido pelo SIAFI.

(3) confere com o saldo da conta contábil 8.1.1.1.1.02.01 em 30/9/2020, conforme extrato emitido pelo SIAFI.

Conclusão: A comissão atesta que a contagem física está em conformidade com a respectiva documentação comprobatória, constante do Processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 – “Papéis de Trabalho”.

4 Recomendações de aprimoramento nos controles internos

Considerando que **não foi apurada nenhuma divergência** entre os dados contabilizados e os inventariados pela comissão, conforme **evidenciado nos itens 3.1 e 3.2**, conclui-se que **os controles internos dos setores envolvidos se apresentam satisfatórios**, não ensejando, portanto, advertências ou recomendações.

5 CONCLUSÃO

Por todo o exposto, a comissão **conclui pela fidedignidade dos dados registrados nas demonstrações contábeis apresentadas** relativos ao Inventário Físico e Financeiro dos Valores em Tesouraria e das Obrigações constantes do Passivo Circulante e Não Circulante, incluindo os Atos Potenciais Passivos, em 30/9/2020, do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e do Funcontas -TCEMG.



Apurou-se, ainda, que os prazos estabelecidos na Portaria nº 52/PRES./2020, relativamente à evidência dos Passivos Contingentes em Contas de Controle e em Notas Explicativas, foram cumpridos.

Belo Horizonte, 28/10/2020

Emanuel de Souza Santos - TC 5008-1
Presidente da Comissão



ANEXO

RELAÇÃO DAS UNIDADES EXECUTORAS

Nº	DESCRIÇÃO
1020001	Tribunal de Contas
1020004	Superintendência de Controle Externo
1020005	Diretoria de Administração
1020006	Coordenadoria de Manutenção e Obras
1020007	Coordenadoria de Aquisição de Bens e Serviços
1020008	Coordenadoria de Serviços Gerais
1020009	Diretoria de Segurança Institucional
1020011	Diretoria de Tecnologia da Informação
1020012	Diretoria de Comunicação
1020014	Diretoria da Escola de Contas e Capacitação Prof. Pedro Aleixo



RELATÓRIO DA COMISSÃO DESIGNADA PARA REALIZAR O LEVANTAMENTO DO PASSIVO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS E DO FUNCONTAS-TCEMG

Data-base do inventário físico e financeiro: 31/12/2020

Comissão instituída pela Portaria n. 64/PRES./2020, publicada no Diário Oficial de Contas – DOC de 22/9/2020.

Membros da comissão:

Servidores:

I – Emanuel de Souza Santos, TC 5008-1 (Presidente);

II – Ana Christina Vieira, TC 1572-2;

III – Ignácio de Loyola Eyer Cabral, TC 1599-4;

IV – José Alberto Albeny Gallo, TC 2281-8;

V – Nathália Mariana de Carvalho, TC-3189-2.

Equipe de colaboradores responsável por auxiliar os trabalhos de inventário, composta pelos seguintes prestadores de serviços terceirizados:

I – Alice Ferraz de Almeida, matrícula 151564;

II – Kênia Ferreira Lopes, matrícula 151868.



1. INTRODUÇÃO

Realizada a análise da documentação disponibilizada no processo SEI nº 20.0.000001663-3, que abrange o período posterior ao relatório parcial com data-base 30/9/2020, consubstanciado nos dados apurados até 31/12/2020, procedeu-se ao levantamento dos valores em tesouraria e das obrigações constantes dos Passivos Circulante e Não Circulante, incluindo os atos potenciais passivos, do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – TCEMG – e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas – TCEMG, que demonstram as informações contábeis do encerramento do exercício financeiro de 2020, adotando-se a mesma metodologia utilizada no relatório data-base 30/9/2020.

Registra-se que foram realizados esclarecimentos pela Coordenadoria de Contabilidade necessários ao desenvolvimento dos trabalhos desta comissão, cujas observações, inseridas no relatório relativo à data-base 30/9/2020, não tiveram alterações ou ocorrência de fato relevante que devesse ser levado ao nosso conhecimento, sendo, portanto, ratificadas por esta comissão, que destaca, neste relatório, informações atualizadas, ou seja, posteriores ao sobredito relatório parcial.

2. RESULTADOS ENCONTRADOS

2.1 Composição do Passivo

Realizado o confronto de todos os documentos que subsidiaram os lançamentos contábeis com os extratos de saldos das respectivas contas contábeis, constantes dos relatórios emitidos pelo Sistema Integrado de Administração Financeira – SIAFI, insertos nos processos SEI nº 20.0.00000.1663-3 e nº 20.0.000001699-4, evidenciam-se, a seguir, as contas necessárias ao levantamento das obrigações constantes dos Passivos Circulante e Não Circulante do Tribunal, incluindo os atos potenciais passivos, com os saldos apresentados e inventariados por esta comissão em 30/9/2020 e em 31/12/2020, respectivamente, não tendo sido apurada nenhuma divergência.

Registra-se, por oportuno, que a relação das unidades executoras, identificadas por códigos no demonstrativo a seguir, encontra-se anexa.


2.1.1 Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais

GRUPO 2 – PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
2.1 – PASSIVO CIRCULANTE			
2.1.1 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
2.1.1.1.01.01- Pessoal Ativo	1020001	0,00	88,06
2.1.1.4.1.01.01- Encargos Sociais- Ativo	1020001	317.426,58	253.509,09
2.1.1.4.1.01.03- Encargos Sociais- Inativo	1020001	34.240,81	0,00
Total da Conta		351.667,39	253.597,15
2.1.3 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
2.1.3.1.1.01- Fornecedores e Contas a Pagar	1020001	363.260,02	9.300,07
Total da Conta		363.260,02	9.300,07
2.1.8 – Demais Obrigações a Curto Prazo/Valores Restituíveis			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
2.1.8.8.1.01- Imposto de Renda Retido na Fonte	1020001	3.601.953,59	0,00
2.1.8.8.1.03- Contribuições /Retenção / Descontos Instituto de Previdência	1020001	407.186,71	65.815,69
2.1.8.8.1.04- Cauções e Garantias Diversas	1020001	174.938,87	174.995,41
2.1.8.8.1.15- Custo de Processamento de Consignatários a Recolher	1020001	14.068,44	0,00
2.1.8.8.1.16- Contribuições ao Fundo Financeiro - FUNFIP	1020001	1.681.495,61	0,00
2.1.8.8.1.88- Outros Valores Restituíveis	1020001	2.815.852,64	479.060,29
Total da Conta		8.695.495,86	719.871,39
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		9.410.423,27	982.768,61
2.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
2.2.7.1- Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
2.2.7.1.1.01- Provisão para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo	1020001	266.203,85	319.252,69
Total da Conta		266.203,85	319.252,69



2.2.8.9- Outras Obrigações a Longo Prazo			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
2.2.8.9.1.01.88.01- Outras Obrigações a Longo Prazo	1020001	533.653,56	533.653,56
Total da Conta		533.653,56	533.653,56
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE		799.857,41	852.906,25
6.3 EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
6.3.1.1- Restos a Pagar Não Processados a Liquidar	1020009	586.038,17	0,00
	1020012	107.999,99	107.999,99
	1020014	58.000,00	0,00
Total da Conta		752.038,16	107.999,99
6.3.1.4- Restos a Pagar Não Processados Pagos	1020001	57.595,80	57.595,80
	1020004	14.711,25	14.711,25
	1020005	81.636,80	81.636,80
	1020006	398.159,10	398.159,10
	1020007	1.469,44	1.469,44
	1020008	2.089.056,46	2.089.056,46
	1020009	509.124,33	615.532,60
	1020011	3.557.207,76	3.557.207,76
	1020012	380.002,64	380.002,64
1020014	749.031,88	791.031,88	
Total da Conta		7.837.995,46	7.986.403,73
6.3.1.9- Restos a Pagar Não Processados Cancelados	1020001	3.180,00	3.180,00
	1020004	2.984,71	2.984,71
	1020005	24.013,84	24.013,84
	1020006	297.799,28	297.799,28
	1020008	691.270,27	691.270,27
	1020009	38.418,87	518.048,77
	1020011	79.346,93	79.346,93
	1020012	59.235,73	59.235,73
1020014	40.521,56	56.521,56	
Total da Conta		1.236.771,19	1.732.401,09
6.3.2.2- Restos a Pagar Processados	1020001	67.875,53	67.875,53
	1020005	100,00	100,00
	1020011	847,60	847,60
Total da Conta		68.823,13	68.823,13



6.3.8.1- Restos a Pagar Não Processados	1020001	0,00	11.178.582,08
	1020012	0,00	107.999,99
Total da Conta		0,00	11.286.582,07
6.3.8.3- Restos a Pagar Processados a Pagar	1020001	0,00	262.897,22
Total da Conta		0,00	262.897,22
TOTAL DE RESTOS A PAGAR		9.895.627,94	21.445.107,23
GRUPO 8 – CONTROLES CREDORES			
8.1.2- EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS			
8.1.2.3- Execução de Obrigações Contratuais			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
8.1.2.3.1.01- Contratos de Fornecimento a Executar	1020001	111.314,00	869.416,87
	1020014	33.201,64	4.251,64
Total da Conta		144.515,64	873.668,51
8.1.2.3.2.01- Contratos de Serviços a Executar	1020001	66.724.695,62	58.231.332,22
	1020005	18.364,31	0,00
	1020006	202.560,28	0,00
	1020009	609.341,15	502.932,88
	1020011	6.000,51	0,00
	1020012	114.953,65	114.953,65
1020014	64.868,00	0,00	
Total da Conta		67.740.783,52	58.849.218,75
8.1.2.3.4.01- Contratos de Execução de Obras a Executar	1020001	6.384,09	6.384,09
Total da Conta		6.384,09	6.384,09
TOTAL DA EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		67.891.683,25	59.729.271,35
8.1.2.9- Execução de Outros Atos Potenciais Passivos			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
8.1.2.9.1.12- Obrigações de Pessoal a Apropriar	1020001	23.093.722,99	22.524.046,19
TOTAL DA EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		23.093.722,99	22.524.046,19
TOTAL DE CONTROLES CREDORES		90.985.406,24	82.253.317,54
8.4- EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
8.4.2.1.4.01- Ação Judicial Trabalhistas	1020001	1.136.126,61	0,00
8.4.2.1.4.02- Ação Judicial Ordinária	1020001	1.598.548,54	364.089,42
TOTAL DA EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS		2.734.675,15	364.089,42

Fonte: Relatórios do SIAFI constantes do processo SEI nº 20.0.000001663-3 – Papéis de Trabalho



A relação analítica dos contratos que compõem as contas 8.1.2.3.1.01, 8.1.2.3.2.01 e 8.1.2.3.4.01 foi verificada por meio do relatório analítico do Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD, conforme documento 0071787, constante do processo SEI n. 20.0.000002270-6, que contém a conciliação dos saldos contábeis com o SIAD.

Verificou-se a necessidade de melhores práticas no controle e acompanhamento, pelos gestores, dos saldos a executar dos contratos vigentes, tendo em vista que a anulação dos saldos remanescentes de contratos já encerrados não se faz tempestivamente.

A comissão verificou que a Diretoria-Geral determinou aos gestores de contratos que efetuassem a análise crítica dos saldos contratuais, buscando identificar se existiam saldos pendentes de anulação, de modo que alguns contratos foram regularizados no mês de outubro. A Diretoria-Geral determinou, ainda, que os gestores encaminhassem Termo de Validação do saldo a executar dos contratos com posição em 30/9/2020 e que “a anulação dos saldos dos contratos, caso não estejam reservados para a execução presente e futura de despesas, constitua atividade rotineira de gestão” (documento n. 0062013 do processo SEI n. 20.0.000001700-1).

Portanto, faz-se necessário o aprimoramento desse controle, para que os saldos de contratos vigentes não utilizados e não reservados para a execução futura, nesses casos, sejam tempestivamente anulados, observando-se, assim, as boas práticas da ciência contábil.

No tocante aos Riscos Fiscais, observou-se uma redução nas contas, em dezembro/2020, da ordem de 86,69%, comparando-se ao saldo em 30/9/2020.

2.1.2 Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas – TCEMG

Destaca-se que o Funcontas – TCEMG constitui-se na unidade orçamentária 4611, possuindo apenas a unidade executora 1020001.

6.3 EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
6.3.1.4- Restos a Pagar Não Processados Pagos	1020001	52.000,00	52.000,00
6.3.1.9- Restos a Pagar Não Processados Cancelados	1020001	1.825,60	1.825,60
6.3.8.1- Restos a Pagar Não Processados	1020001	0,00	72.000,00
TOTAL DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		53.825,60	125.825,60
GRUPO 8- CONTROLES CREDORES			
Conta Contábil	Unidade Executora	Set/2020	Dez/2020
8.1.2.3.2.01- Contratos de Serviços a Executar	1020001	113.000,19	76.000,00
TOTAL CONTROLES CREDORES		113.000,19	76.000,00

Fonte: Relatórios do SIAFI constantes do processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 – Papéis de Trabalho



2.2 Dívida Flutuante

Em virtude do encerramento do exercício financeiro de 2020 e em atendimento ao previsto na legislação de regência da matéria, apresenta-se, a seguir, a Dívida Flutuante do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e do Funcontas – TCEMG (Obrigações de Curto Prazo).

Demonstrativo Consolidado da Dívida Flutuante – Ano – Base 2020

CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR	VALOR
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	SALDO 30/9/2020	SALDO 31/12/2020
2.1	PASSIVO CIRCULANTE (a)	9.410.423,27	982.768,61
2.1.1	Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo	351.667,39	253.597,15
2.1.1.1.1.01.01	Pessoal Ativo	0,00	88,06
2.1.1.4.1.01.01	Encargos Sociais - Ativos	317.426,58	253.509,09
2.1.1.4.1.01.03	Encargos Sociais - Inativo	34.240,81	0,00
2.1.3	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	363.260,02	9.300,07
2.1.3.1.1.01	Fornecedores e Contas a Pagar	363.260,02	9.300,07
2.1.8.8	Valores Restituíveis	8.695.495,86	719.871,39
2.1.8.8.1.01	Imposto de Renda Retido na Fonte	3.601.953,59	0,00
2.1.8.8.1.03	Contribuições/Retenções/Descontos Instituto de Previdência	407.186,71	65.815,69
2.1.8.8.1.04	Cauções e Garantias Diversas – Execução Contratual	174.938,87	174.995,41
2.1.8.8.1.15	Custo de Processamento de Consignatários a Recolher	14.068,44	0,00
2.1.8.8.1.16	Contribuições ao Fundo Financeiro- FUNFIP	1.681.495,61	0,00
2.1.8.8.1.88	Outros Valores Restituíveis	2.815.852,64	479.060,29
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO		
6.3	Execução de Restos a Pagar (b)	752.038,16	11.621.479,29
6.3.1.1	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar- TCEMG	752.038,16	0,00
6.3.8.1	Restos a Pagar Não Processados- TCEMG	0,00	11.286.582,07
6.3.8.1	Restos a Pagar Não Processados- Funcontas	0,00	72.000,00
TOTAL (a + b)		10.162.461,43	12.341.350,68

Fonte: Relatórios do SIAFI constantes do processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 – Papéis de Trabalho

Obs: os restos a pagar não processados (conta 6.3.8.3), no valor de R\$262.897,22, não foram considerados pois já estão contidos nos saldos das contas dos grupos 2.1.1 e 2.1.3.



Na Dívida Flutuante, em dezembro/2020, foi considerado o valor inscrito na conta 6.3.8.1 - Restos a Pagar Não Processados no valor de R\$11.286.582,07 (onze milhões, duzentos e oitenta e seis mil, quinhentos e oitenta e dois reais e sete centavos, o qual contém o saldo da conta 6.3.1.1- Restos a Pagar Não Processados a Liquidar, no valor de R\$107.999,99 (cento e sete mil, novecentos e noventa e nove reais e noventa e nove centavos)

Conforme já demonstrado, a Dívida Flutuante deste Tribunal, em 31/12/2020, apresenta um saldo consolidado da ordem de R\$12.341.350,68 (doze milhões, trezentos e quarenta e um mil, trezentos e cinquenta reais e sessenta e oito centavos), contra os R\$10.162.461,43 (dez milhões, cento e sessenta e dois mil, quatrocentos e sessenta e um reais e quarenta e três centavos) em 30/9/2020.

2.3 Análise comparativa com o exercício anterior

CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR	VALOR	AH (1)	AV (2)
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	SALDO 31/12/2019	SALDO 31/12/2020		
2.1	PASSIVO CIRCULANTE (a)	11.661.146,31	982.768,61	(91,6)%	7,8%
2.1.1	Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo	67.875,53	253.597,15	273,6%	2,0%
2.1.1.1.1.01.01	Pessoal ativo	339,77	88,06	(74,1)%	0%
2.1.1.4.1.01.01	Encargos Sociais - Ativos	33.812,96	253.509,09	650%	2,0%
2.1.1.4.1.01.01	Encargos Sociais - Inativo	33.722,80	0,00	(3)	0%
2.1.3	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	947,60	9.300,07	881%	0,1%
2.1.3.1.1.01	Fornecedores e Contas a Pagar	947,60	9.300,07	881%	0,1%
2.1.8.8	Valores Restituíveis	11.592.323,18	719.871,39	(93,8)%	5,7%
2.1.8.8.1.01	Imposto de Renda Retido na Fonte	9.412.697,59	0,00	(3)	0%
2.1.8.8.1.03	Contribuições/Retenções/Descontos Instituto de Previdência	283.560,32	65.815,69	(76,8)%	0,5%
2.1.8.8.1.04	Cauções e Garantias Diversas – Execução Contratual	302.945,67	174.995,41	(42,2)%	1,4%
2.1.8.8.1.08	Depósitos de Terceiros	3.116,25	0,00	(3)	0%



2.1.8.8.1.15	Custo de Processamento de Consignatários a Recolher	13.034,91	0,00	(3)	0%
2.1.8.8.1.16	Contribuições ao Fundo Financeiro- FUNFIP	0,00	0,00	(3)	0%
2.1.8.8.1.88	Outros Valores Restituíveis	1.576.968,44	479.060,29	(69,6)%	3,8%
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO				
6.3	Execução de Restos a Pagar (b)	9.951.279,14	11.621.479,29	16,8%	92,2%
6.3.1.1	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar- TCEMG	0,00	0,00	(3)	0%
6.3.1.1	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar- Funcontas- TCEMG	1.825,60	0,00	(3)	0%
6.3.8.1	Restos a Pagar Não Processados- TCEMG	9.826.804,81	11.286.582,07	14,9%	89,5%
6.3.8.1	Restos a Pagar Não Processados- Funcontas	53.825,60	72.000,00	33,8%	0,6%
TOTAL (a + b)		21.543.602,32	12.341.350,68	(42,7)%	100,0%

Nota Explicativa: (1) AH- Análise Horizontal = (Saldo do Exercício Atual – Saldo do Exercício Anterior)/Saldo do Exercício Anterior X 100; (2) AV- Análise Vertical = Participação de cada saldo de conta em relação ao total da Dívida Flutuante do Exercício Atual x 100; (3) Sem valor expresso, pois não é possível dividir número por zero.

Verificou-se que as contas integrantes da Dívida Flutuante apresentaram o seguinte desempenho em relação ao exercício anterior:

- 1- decréscimo de 41,7% do montante da Dívida Flutuante;
- 2- a maior participação deste decréscimo foi o Imposto de Renda Retido na Fonte, que representou um decréscimo de 43,6% da Dívida Flutuante;
- 3- a Execução de Restos a Pagar corresponde a 92,2% da Dívida Flutuante.

Registra-se que o saldo de Disponibilidade de Caixa e Equivalente em Caixa, no valor de R\$73.448.415,79 (setenta e três milhões, quatrocentos e quarenta e oito mil, quatrocentos e quinze reais e setenta e nove centavos), suporta a Dívida Flutuante no valor de R\$12.341.350,68 (doze milhões, trezentos e quarenta e um mil, trezentos e cinquenta reais e sessenta e oito centavos) e, portanto, cumpre a legislação vigente à espécie.

2.3.1 Procedimentos Contábeis Patrimoniais – Pcps

A convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, normatizada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional – STN – nº 634/2013, encontra-se, no âmbito deste Tribunal, submetida às regras da Portaria nº 89/2015, a qual



estabeleceu, por meio do Anexo 2, o cronograma para adoção dos necessários procedimentos contábeis.

Os procedimentos adotados pelo TCEMG englobam o registro de passivos, provisões e passivos contingentes, assim como atos potenciais, de acordo com informações obtidas com a Coordenadoria de Contabilidade, a saber:

1. Obrigações relativas à equivalência salarial/URV de servidores: trata-se de obrigação que ainda não pode ser liquidada, pois os servidores faleceram e a Coordenadoria de Pessoal e Pagamento aguarda o recebimento da documentação referente ao inventário para processar o pagamento. Até 2019, esse fato estava registrado na conta 2.2.7.1.1.01. Em 2020, o saldo permaneceu no valor R\$533.653,56 (quinhentos e trinta e três mil, seiscentos e cinquenta e três reais e cinquenta e seis centavos) e passou a ser registrado na conta 2.2.8.9.1.01.88.01 (Outras Obrigações a Longo Prazo) para melhor refletir a essência da transação.
2. Obrigações de Pessoal a Apropriar - Atos Potenciais Passivos (conta 8.1.2.9.1.12): trata-se de férias-prêmio passíveis de conversão em espécie a pedido dos servidores no ato da aposentadoria. Como não existe certeza, no presente momento, sobre a opção do servidor (gozar as férias ou receber em espécie), não configura passivo líquido e certo, sendo classificado como Ato Potencial Passivo. Em relação à posição de 31/12/2019, o saldo era de R\$24.092.744,70 (vinte e quatro milhões, noventa e dois mil, setecentos e quarenta e quatro reais e setenta centavos), com uma redução de mais de um milhão e quinhentos mil reais, totalizando R\$22.524.046,19 (vinte e dois milhões, quinhentos e vinte e quatro mil, quarenta e seis reais e dezenove centavos) em 31/12/2020.
3. Provisões judiciais e passivos contingentes: trata-se das ações judiciais movidas por servidores ou prestadores de serviços em face do TCEMG. São classificadas pela Consultoria-Geral em três grupos: ordinárias - relativas a horas extras pleiteadas por servidores; trabalhistas - movidas pelos prestadores de serviços/sindicatos; outras ações ordinárias (diversas). Para possibilitar a contabilização de acordo com a NBCTSP 03, são classificadas segundo a probabilidade de perda: provável, possível e remota. Os registros contábeis realizados em 31/12/2020 são:
 - probabilidade de perda provável: 2.2.7.1.1.01 - Provisão para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo – saldo R\$319.252,69 (trezentos e dezenove mil, duzentos e cinquenta e dois reais e sessenta e nove centavos);
 - probabilidade de perda possível: 8.4.2.1.4.01 (Ação Judicial Trabalhista), com saldo de R\$0,00 (zero), e 8.4.2.1.4.02 (Ação Judicial Ordinária), com saldo de R\$364.089,42 (trezentos e sessenta e quatro mil, oitenta e nove reais e quarenta e dois centavos);
 - probabilidade de perda remota: sem registro contábil, reportado apenas em nota explicativa.



4. Todos os PCPs necessários foram efetivados por este Tribunal, cabendo ressaltar que, quanto à apropriação por competência de férias/13º salário, os relatórios estão sendo gerados pelo Sistema Integrado de Gestão de Pessoas e de Folha de Pagamento – SIGESP – desde 2015, sendo que o registro contábil não pode ser efetivado, pois o SIAFI ainda não disponibilizou os necessários requisitos. Este item está sendo regularmente monitorado pela Coordenadoria de Contabilidade junto à Secretaria de Estado de Fazenda de Minas Gerais – SEF/MG, que informa que disponibilizará os lançamentos no GRP, sistema integrado que entrará em produção em janeiro/2021 em substituição ao SIAFI.

3. INVENTÁRIO FÍSICO E FINANCEIRO DOS VALORES EM TESOURARIA

Termo de Conferência de Valores Financeiros

Data-base: 31/12/2020

Itens	Coordenadoria de Orçamento e Finanças	Secretaria do Pleno	Totais
Data e Horário	7/1/2021 às 09h50	7/1/2021 às 10h10	-
Gestor	Ineir Carvalho Filgueiras	Edna Cristina Ribeiro	
Responsáveis	M ^a de Fátima Cunha e M ^a Elizabeth V. Silva	Silvânia C. Xavier	
Total em Espécie	101,80	697,10	798,90 ⁽¹⁾
Total em Cheques	0,00	0,00	0,00
Valores em Cartas de Fiança	2.158,25 ⁽²⁾		2.158,25
Depósitos sob Caução em Garantia a Contratos	174.995,41 ⁽³⁾		174.995,41
Valores em Apólices de Seguro	974.497,44 ⁽⁴⁾		974.497,44
Totais:			1.152.450,00

Nota explicativa: (1) Confere com o saldo da conta contábil 1.1.1.1.1.01 em 31/12/2020, U.O. 4611, conforme extrato emitido pelo SIAFI; (2) Confere com o saldo da conta contábil 8.1.1.9.1.03 em 31/12/2020, U.O. 1021, conforme extrato emitido pelo SIAFI; (3) Confere com o saldo da conta contábil 2.1.8.8.1.04 em 31/12/2020, U.O. 1021, conforme extrato emitido pelo SIAFI; (4) Confere com o saldo da conta contábil 8.1.1.1.1.02.01 em 31/12/2020, U.O. 1021, conforme extrato emitido pelo SIAFI.

Conclusão: A comissão atesta que a contagem física está em conformidade com a respectiva documentação comprobatória, constante do processo SEI nº 20.0.00000.1663-3 – “Papéis de Trabalho”.

4. RECOMENDAÇÃO DE APRIMORAMENTO NOS CONTROLES INTERNOS

Não foi apurada nenhuma divergência entre os dados contabilizados e os inventariados pela comissão, tendo sido verificada a necessidade de melhores práticas no controle e



acompanhamento, por parte dos gestores, relativamente aos saldos a executar dos contratos vigentes, visto que a anulação dos saldos remanescentes de termos já encerrados não se faz tempestivamente.

5. CONCLUSÃO

Por todo o exposto, a comissão **conclui pela fidedignidade dos dados registrados nas demonstrações contábeis apresentadas** relativos ao Inventário Físico e Financeiro dos Valores em Tesouraria e das Obrigações constantes dos Passivos Circulante e Não Circulante, incluindo os atos potenciais passivos, em 31/12/2020, do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais e do Funcontas -TCEMG.

Apurou-se, ainda, que os prazos estabelecidos na Portaria nº 52/PRES./2020, relativamente à evidenciação dos Passivos Contingentes em Contas de Controle e em Notas Explicativas, foram cumpridos.

Belo Horizonte, 29 de janeiro de 2021.

Emanuel de Souza Santos - TC 5008-1
Presidente da Comissão



ANEXO

RELAÇÃO DAS UNIDADES EXECUTORAS

Nº	DESCRIÇÃO
1020001	Tribunal de Contas
1020004	Superintendência de Controle Externo
1020005	Diretoria de Administração
1020006	Coordenadoria de Manutenção e Obras
1020007	Coordenadoria de Aquisição de Bens e Serviços
1020008	Coordenadoria de Serviços Gerais
1020009	Diretoria de Segurança Institucional
1020011	Diretoria de Tecnologia da Informação
1020012	Diretoria de Comunicação
1020014	Diretoria da Escola de Contas e Capacitação Prof. Pedro Aleixo

7 - RELATÓRIO DA CONTROLADORIA INTERNA



I. APRESENTAÇÃO

O Relatório de Controle Interno sobre as contas do exercício de 2020 é parte integrante da prestação de contas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – TCEMG – e do Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas – TCEMG – a ser apresentada à Assembleia Legislativa do Estado de Minas Gerais – ALMG, em atendimento ao disposto no art. 74 da Constituição da República de 1988, nos artigos 73 e 74 da Constituição do Estado de Minas Gerais de 1989, no inciso VIII do art. 4º da Lei Orgânica e do Regimento Interno do TCEMG e nos termos do artigo 10 da Instrução Normativa TCEMG n. 14/2011.

A prestação de contas do Tribunal de Contas está organizada de forma consolidada, abrangendo a execução das unidades orçamentárias: 1021 – TCEMG e 4611 – Funcontas – TCEMG, nos termos do artigo 5º da Lei n. 22.478, de 2/1/2017, e da Resolução n. 19, de 13/12/2017.

O Funcontas – TCEMG tem por finalidade assegurar, em caráter complementar, recursos para implantação, expansão e aperfeiçoamento das ações de competência do Tribunal e utiliza a mesma estrutura administrativa do TCEMG.

Os resultados do acompanhamento e avaliação da execução orçamentária e financeira do exercício de 2020 foram realizados observando o Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG – 2020– 2023, instituído pela Lei n. 23.578, de 15/1/2020, a Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO – Lei n. 23.254, de 25/7/2019, e a Lei Orçamentária Anual – LOA – Lei 23.579, de 15/1/2020, em cumprimento aos dispositivos contidos no art. 165 da Constituição da República, e no art. 153 da Constituição do Estado, onde são estabelecidos.

Ano atípico, 2020 foi marcado pela declaração do estado de pandemia de Covid-19 pela Organização Mundial de Saúde, com a decretação de emergência sanitária em 4/2/2020.

A Medida Provisória n. 927, de 22/3/2020, dispôs sobre as medidas trabalhistas para enfrentamento do estado de calamidade pública reconhecido pelo Decreto Legislativo n. 6, de 20/3/2020, e da emergência em saúde pública de importância internacional decorrente do coronavírus (Covid-19).

A necessidade de manter a prestação dos serviços públicos e, no caso deste Tribunal, de exercer o controle da gestão pública de forma eficiente, eficaz e efetiva, em benefício da sociedade, exigiu que medidas protetivas fossem adotadas, como a suspensão dos prazos processuais, a implantação do trabalho a distância, a adoção de sessões virtuais pelas Câmaras e Pleno, a digitalização emergencial de processos e documentos da Casa, e a implementação de escala de trabalho com o quadro de funcionários reduzido, entre outras.

Tendo em vista o cumprimento da sua missão institucional, este Tribunal, na execução do seu terceiro Plano Estratégico (2015-2020), pautou a sua atuação no desenvolvimento de



ações e projetos direcionados à melhoria dos resultados, priorizando as áreas de governança de pessoas, de fomento do controle social, da qualidade do controle e da fiscalização e de aprimoramento da gestão de recursos públicos, em um ambiente participativo e colaborativo.

Dando continuidade ao proposto no início desta gestão, o Plano de Gestão 2019/2020 teve como objetivo o fortalecimento do papel pedagógico do Tribunal; a consolidação dos avanços tecnológicos; o aprimoramento do controle interno; e, por último, o auxílio aos jurisdicionados na busca de receitas próprias, priorizando os seguintes programas:

- **Tribunal Digital:** com a finalidade de fomentar a utilização intensiva da tecnologia da informação, para agilizar, melhorar e automatizar os processos de trabalho finalísticos;
- **Sistema Integrado de Gestão de Pessoas e Pagamento – Sigesp:** com o objetivo de informatizar e aperfeiçoar os processos de trabalho da Diretoria de Gestão de Pessoas; e
- **Revisão Normativa:** com a atualização e consolidação dos atos normativos do Tribunal, a fim de conferir maior segurança jurídica ao jurisdicionado e à própria Instituição.

Os projetos executados ao longo de 2020, bem como os com previsão para conclusão em 2021, tiveram sua duração estendida em decorrência do detalhamento das ações necessárias ao alcance dos objetivos, resultado do reflexo causado pela pandemia:

- *Receitas Públicas Municipais*
Objetivo: desenvolver um programa de acompanhamento e fiscalização das receitas públicas dos municípios sujeitos à jurisdição do TCEMG, com o objetivo de mapear o comportamento da arrecadação das receitas próprias e gerais, a partir do exercício de 2013, e de atuar em diferentes frentes para promover o alcance de resultados tributários mais eficientes nos próximos exercícios;
- *Sob Controle – Controle Interno para ampliar resultados*
Objetivo: contribuir para o aprimoramento do controle interno dos jurisdicionados por meio de ações pedagógicas;
- *Lupa de Minas - APP Transparência para o Controle Social*
Objetivo: criar um aplicativo que forneça o conhecimento da situação fiscal do município em tempo real;



- *Gestão do Conhecimento*
Objetivo: definir política de Gestão do Conhecimento e implantar práticas prioritizadas até dezembro de 2019;
- *SISOP – MG – Sistema de Informações de Serviço de Engenharia e Obras Públicas*
Objetivo: aprimorar ferramentas para viabilizar o efetivo controle externo por meio do cruzamento de informações sobre obras e serviços de engenharia até o final de 2020;
- *Fortalecimento do Controle Interno no Apoio à Gestão Pública*
Objetivo: fortalecer o Controle Interno nos municípios como instrumento de combate à corrupção e de eficácia e eficiência da gestão pública, por meio de ações de capacitação, atuando, preferencialmente, na formação técnica dos controladores internos dos municípios de pequeno e médio porte no exercício de 2020;
- *Prefeito Ciente, Município Eficiente*
Objetivo: capacitar os candidatos ao pleito eleitoral à gestão municipal do quadriênio 2021-2024, sobre a administração e gestão públicas, bem como sobre a prestação das contas eleitorais, como instrumento de eficácia e eficiência da gestão e de combate à corrupção;
- *Escola na Formação para Excelência da Gestão*
Objetivo: modernizar e fortalecer a Escola do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, com o melhoramento da infraestrutura técnico-operacional, possibilitando a produção e oferta do curso de pós-graduação *lato sensu* em Gestão Pública na modalidade EAD;
- *Projeto Governança da Privacidade e Gestão da Informação Pessoal*
Objetivo: garantir a adequação do TCEMG às determinações da Lei n. 13.708/2018 - Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais, até agosto de 2020;
- *TCSIC – Sistema de Informação de Custos do TCEMG*
Objetivo: 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 à Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, conforme Portaria presidencial n. 33/PRES./2017, em um prazo estimado de 18 meses;
- *SLAD - Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços*
Objetivo: implantar um sistema integrado de administração de materiais, obras e serviços até dezembro de 2018;



- *Dashboard – SGAP BI Sistema de Gestão e Administração de Processos – Business Intelligence*

Objetivo: disponibilizar ambiente inovador que centralize os dados e possibilite a geração de relatórios gerenciais, com acesso às informações de forma universal, rápida, clara e independente, conforme estrutura de perfis a ser proposta no escopo do projeto;

- *Fases Recursais e Incidentais*

Objetivo: redesenhar e automatizar os recursos não relacionados à Prestação de Contas Anual PCA, Pedido de Rescisão, Recurso Ordinário, Incidente de Uniformização de Jurisprudência e Incidente de Impedimento e Suspeição, com estimativa de prazo de entrega em julho de 2019, a ser confirmada após a conclusão do planejamento;

- *Plenário Virtual*

Objetivo: reduzir em 80% a quantidade de processos deliberados em sessões presenciais em, no máximo, 1 (um) ano após a conclusão do projeto;

- *Registro das Sessões*

Objetivo: implantar nova sistemática de registro das sessões utilizando ferramentas tecnológicas que atendam aos dispositivos regimentais, dispensando o método taquigráfico até dezembro de 2019;

- *Atos de Aposentadoria, Reforma e Pensão*

Objetivo: implantar o processo eletrônico dos atos concessórios de aposentadoria, reforma e pensão, bem como dos atos de complementação e de cancelamento até dezembro de 2020;

- *Mina de Dados*

Objetivo: criar uma plataforma digital para disponibilização de dados qualificados no auxílio às atividades de controle externo até junho de 2020;

- *Nova Mesa de Trabalho – DFT*

Objetivo: aprimorar a Mesa de Trabalho e a medição do tempo de execução das atividades na unidade técnica, visando implantar nova sistemática de gestão e de Dimensionamento da Força de Trabalho – DFT – até dezembro de 2020;

- *Aprimoramento do Módulo Edital do Sistema de Fiscalização dos Atos de Pessoal – FISCAP*

Objetivo: aprimorar a análise de editais no sistema FISCAP até dezembro 2020;

- *Programa Sistema Integrado de Gestão de Pessoas e Pagamento – Sigesp*



Objetivo: adequar o Sigesp para o tratamento de dados de acordo com as regras de competência das despesas de pessoal da Secretaria da Receita Federal do Brasil, LRF (MDF) e Orçamento Anual, até o final de agosto de 2019;

- *Reestruturação Módulo Comunicação Administrativa*

Objetivo: automatizar todo o fluxo de elaboração dos atos administrativos e sua publicação - Atos da Presidência, da Diretoria-Geral e da Diretoria de Gestão de Pessoas;

- *Serviços Integrados de Saúde: Alerta de licenças*

Objetivo: desenvolver funcionalidades no Sigesp para gerenciamento e aprimoramento no controle das licenças médicas, até novembro/2019;

- *Integração com o Sistema Integrado de Gestão Governamental – GRP*

Objetivo: cumprir exigência legal do governo estadual; novo leiaute da folha de pagamento do Sigesp desenvolvido, para integração ao Sistema Integrado de Gestão Governamental – GRP Minas;

- *Módulo eSocial*

Objetivo: cumprir exigência legal do governo federal; adequar a estrutura do banco de dados, adequar e implementar novos cadastros e rotinas internas nos módulos RH e folha de pagamento, criar rotina de extração de dados dentro dos leiautes e regras, controle do envio de remessas;

- *Automatização dos Procedimentos da Folha de Pagamento*

Objetivo: estruturar, padronizar e automatizar os procedimentos da folha de pagamento;

- *Atualização de Atos Normativos do TCEMG*

Objetivo: examinar o conteúdo de cada ato normativo, num universo de aproximadamente 3.700 atos, e verificar o que for passível de alteração até dezembro de 2019.

Cabe destacar que o Plano Estratégico 2021-2026 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, intitulado “Estratégia 2026”, foi aprovado pelo plenário desta Corte em 27/1/2021, autos n. 1098316, de relatoria do Conselheiro Sebastião Helvécio, e define as diretrizes estratégicas para a implementação das ações necessárias ao alcance de sua missão: “exercer o controle da gestão pública de forma planejada, eficiente, eficaz e efetiva, em benefício da sociedade”.

O Tribunal de Contas no enfrentamento à pandemia, promoveu e atuou em debates e discussões, de forma virtual, abrangendo vários temas, dentre eles:



- **I webnário - 8/5/2020 - Atuação colaborativa dos Tribunais de Contas no enfrentamento à crise** - teve por objetivo debater a atuação dos Tribunais de Contas no enfrentamento à pandemia, ressaltando a importância da valorização dos recursos humanos e da consolidação de uma visão mais ampla da atuação dos Tribunais de Contas;
- **II webnário - 19/6/2020 - Tecnologia, Inteligência Artificial e os Tribunais** - com o objetivo de debater as tecnologias disponíveis e necessárias à atuação dos Tribunais de Contas;
- **III webnário - 7/8/2020 - Agenda 2030** - com o objetivo de promover uma discussão sobre o papel das Cortes de Contas na Agenda 2030 da Organização das Nações Unidas – ONU, o evento abordou a forma com que os Tribunais de Contas podem auxiliar no alcance dos 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável – ODS da Agenda; e
- **IV webnário - 28/8/2020 - Avaliação das Políticas Públicas** - promoveu uma discussão qualificada sobre como as políticas públicas podem ser aferidas, abordando desde o seu planejamento, passando pela influência da política nas avaliações e a função dos Tribunais de Contas.

A prestação de contas do TCEMG de 2020 a ser apresentada à Assembleia Legislativa, para fins de verificação da legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial, teve como base as orientações contidas na Portaria n. 52/PRES./2020, de 12/8/2020, e as informações constantes no Relatório sobre a Gestão do TCEMG e Funcontas – TCEMG, no Relatório Estatístico das Atividades do TCEMG elaborado pela Corregedoria, no Quadro de Gastos de Pessoal da Diretoria de Gestão de Pessoas, no Sistema Integrado de Administração Financeira de Minas Gerais - SIAFI/MG, no Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento – SIGPLAN, nos demonstrativos contidos no Sistema Eletrônico de Informações – SEI, nos relatórios do Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD, no Portal dos Convênios do Governo Federal – Plataforma +Brasil, nas Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis da Coordenadoria de Contabilidade e, ainda, nos relatórios/documentos emitidos pelas seguintes comissões:

- comissão para elaboração da prestação de contas anual do TCEMG e do Fundo do Tribunal de Contas – Funcontas – TCEMG, instituída pela Portaria n. 62/PRES./2020, publicada no Diário Oficial de Contas – DOC. de 22/9/2020;
- comissão do inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Circulante estocados em almoxarifado, instituída pela Portaria n. 63/PRES./2020, publicada no DOC de 22/9/2020;
- comissão do inventário físico e financeiro dos valores em tesouraria e das obrigações constantes dos Passivos Circulante e não Circulante, incluindo os atos potenciais



passivos, do TCEMG e do Funcontas – TCEMG, instituída pela Portaria n. 64/PRES./2020, publicada no DOC de 22/9/2020; e

- comissão do inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Não Circulante em uso, cedidos e recebidos em cessão, inclusive imóveis, e dos bens pertencentes ao acervo da Biblioteca deste Tribunal, instituída pela Portaria n. 65/PRES./2020, publicada no DOC de 22/9/2020.

Diante do cenário de pandemia, estudos técnicos preliminares foram realizados para subsidiar os trabalhos do inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Não Circulante, de modo a definir o escopo dos relatórios, parte integrante da prestação de contas do exercício financeiro de 2020 do TCEMG.

A adoção da técnica de amostragem teve, como ponto fundamental, a execução de levantamento anual e completo dos bens móveis do Tribunal, realizado pelos gestores das áreas, para fins do disposto no inciso XVIII do art. 60 da Resolução n. 02/2019, conforme termos de responsabilidade emitidos pela Coordenadoria de Almojarifado e Patrimônio – CAP. Ressalta-se que os referidos termos foram conferidos e enviados à CAP utilizando-se o SEI.

Outro fator relevante para adoção da amostragem foi que grande parte do corpo funcional da Casa encontra-se em trabalho remoto. Muitos servidores e prestadores de serviços terceirizados estão enquadrados no grupo de risco da Covid-19 e não puderam acorrer ao órgão para realizar o levantamento *in loco* dos bens.

Desta feita, para o exercício financeiro de 2020, com a aquiescência do Conselheiro Presidente, o levantamento dos bens móveis foi realizado por meio de amostragem considerando a conjugação de três técnicas, como se segue:

1. **Amostragem aleatória:** considerando toda a população de bens móveis, com base em fundamentos de auditoria financeira, conforme documento 0062701 do processo SEI n. 20.0.000001758-3, “Fundamentos teóricos para cálculo Amostragem inventário”, e planilha eletrônica denominada “Cálculo Amostragem -Ativo Imobilizado 2020”, disponível em pasta eletrônica na Coordenadoria de Contabilidade;
2. **Inventário de todos os bens não encontrados:** no levantamento anual realizado pela CAP em 2020, conforme listagem constante do Expediente n. 0062359, presente no processo SEI n. 20.0.000001716-8; e
3. **Inventário das unidades do Tribunal que não subscreveram os Termos de Responsabilidade:** Termos emitidos pela CAP até a data de 30/9/2020, descrito no expediente n. 0062451 do processo SEI n. 20.0.000001716-8, adicionalmente investigando os motivos pelos quais essas assinaturas não foram apostas no documento.



Relatório da comissão inventariante dos bens pertencentes ao Ativo não Circulante

Nos termos estabelecidos na Resolução n. 12/2010, que dispõe sobre a incorporação, carga patrimonial, movimentação, controle, responsabilização, conservação, recuperação, baixa, reaproveitamento e alienação de bens permanentes no âmbito do TCEMG, a Diretoria de Administração informou que foi autorizada a baixa dos 12 (doze) bens patrimoniais considerados de valor irrisório, que somam o valor de R\$87,23 (oitenta e sete reais e vinte e três centavos).

Contudo, com relação aos 4 (quatro) bens que juntos somam o montante de R\$1.015,12 (um mil, quinze reais e doze centavos), serão instaurados procedimentos administrativos para apuração de responsabilidade e/ou indenização referentes a cada um dos bens individualmente, já que são quatro unidades responsáveis (processo SEI n. 20.0.000002205-6), conforme informação prestada pela Diretoria de Administração.

Quanto aos “Bens relacionados nos Termos de Responsabilidade e não localizados nas unidades”, a comissão informou que todos os bens que estavam elencados no relatório foram localizados após uma vistoria conjunta da comissão com a CAP no dia 15/1/2021.

Com relação ao bem “conjunto de ferramentas para pedreiro” (código patrimonial n. 82610312), listado no Termo de Responsabilidade e não localizado na unidade, documento n. 0070861 do processo SEI n. 20.0.000001931-4, a CAP informa que a descrição estava equivocada e, ao buscar a descrição corresponde, pelo número, no Sistema de Gestão de Patrimônio – SISPAT, verificou-se que se tratava de um conjunto de peneiras localizado no laboratório da 1ª Coordenadoria de Fiscalização de Obras e Serviços de Engenharia.

A CAP esclareceu que, na migração do SISPAT para o SIAD, houve um agrupamento por formas genéricas ou por grupos de bens, comprometendo assim a descrição real de alguns bens, e que o sistema não permite a atualização ou a correção dos dados.

Desta forma, a comissão inventariante recomenda o controle paralelo do SISPAT pela CAP, como medida de segurança, até que o SIAD agregue todas as funcionalidades necessárias ao efetivo controle patrimonial deste Tribunal, notadamente no que se refere aos bens intangíveis, à depreciação e à amortização.



II. AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO E DA EXECUÇÃO DAS METAS PREVISTAS NO PLANO PLURIANUAL DE AÇÃO GOVERNAMENTAL, NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS E NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

Por ocasião da elaboração do novo Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG – para o período de 2020 a 2023, foram realizadas alterações no instrumento de planejamento anterior, relativas às metas e aos indicadores dos seguintes programas:

Tabela 1 – Programas do Tribunal de Contas (U.O. 1021)

PROGRAMA – PPAG	AÇÕES
0701 – Apoio à Administração Pública	2009 – Direção Administrativa
	2121- Modernização da Infraestrutura Física e Tecnológica para o Aperfeiçoamento das Ações Fiscalizatórias
	2157 – Auxílios Alimentação, Creche, Moradia, Saúde e Outros Auxílios
0760 – Capacitação e Orientação na Gestão de Recursos Públicos	2145 – Capacitação de servidores do TCE, Entes Jurisdicionados e Representantes de Entidade da Sociedade
0702 – Obrigações Especiais	7004 – Precatórios e Sentenças Judiciais
	7006 – Proventos de Inativos Civis e Pensionistas
0746 – Controle Externo da Gestão dos Recursos Públicos	4445- Fiscalização da Gestão de Recursos Públicos

Fonte: SIGPLAN



Tabela 2 - Metas dos indicadores dos programas do PPAG

Programa 746: Controle Externo da Gestão dos Recursos Públicos		
Indicador do Programa	Meta	Valor Medido
Índice de deliberação de processos de atos de pessoal autuados nos três últimos exercícios	65%	98,7%
Índice de deliberação de processos das demais naturezas com ano de referência igual aos três últimos exercícios	60%	73,3%
Índice de cumprimento do Plano Anual de Fiscalização	80%	91% ⁽¹⁾
Percentual de Macrorregiões do Estado Alcançadas pela Fiscalização do Tribunal	100%	100%
Índice de Processos de Auditorias Deliberados no Prazo de 360 Dias da Autuação	30%	5,9%
Programa 760: Capacitação e Orientação para Melhorar a Gestão dos Recursos Públicos		
Indicador do Programa	Meta	Valor Medido
Índice de municípios do Estado de Minas Gerais abrangidos pelas ações de capacitação realizadas pelo Tribunal	66%	81%
Média de horas de capacitação dos Analistas de Controle Externo que exerçam atividade de fiscalização	42h	59h
Estudos e pesquisas formalizados	3	3
Índice de pessoas capacitadas em cursos virtuais (EAD), promovidos pela Escola de Contas	15%	8,07%
Número de alunos certificados em título de pós-graduação realizada pela Escola de Contas	60	0

Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020, Sistema de Gestão e Administração de Processos - SGAP, Sistema de Gestão e Administração de Processos *Business Intelligence* - SGAP BI -, Superintendência de Controle Externo e Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo

Nota: (1) Plano Anual de Fiscalização replanejado no exercício em função da pandemia

Dos 10 (dez) indicadores dos programas do PPAG elencados na Tabela 2, apenas 3 (três) não atingiram a meta estabelecida: “Número de alunos certificados em título de pós-graduação realizada pela Escola de Contas” (certificados em fevereiro de 2021), “Índice de pessoas capacitadas em cursos virtuais (EAD), promovidos pela Escola de Contas” e “Índice de processos de auditorias deliberados no prazo de 360 dias da autuação”.

No cenário de pandemia, várias ações foram coordenadas pela Casa para dar prosseguimento ao processo contínuo de fiscalização, como a implementação de trabalho remoto para a maioria dos servidores e a suspensão das sessões plenárias e do prazo processual, para



atender a demanda da nova realidade. Mesmo assim, a pandemia repercutiu de forma negativa nos resultados alcançados nas metas e ações dos programas.

Tabela 3 - Metas das ações dos programas do PPAG

Programa 760: Capacitação e Orientação para Melhorar a Gestão dos Recursos Públicos		
Ação 2145: Capacitação de servidores e membros do TCE, gestores e servidores públicos das entidades jurisdicionadas e representantes de entidades da sociedade		
Meta Física	Valores Medidos	Percentual de Execução
Capacitar 7.500 pessoas	17.419	232,25%
Programa 746: Controle Externo da Gestão dos Recursos Públicos		
Ação 4445: Fiscalização da Gestão dos Recursos Públicos		
Meta Física	Valores Medidos	Percentual de Execução
Deliberar 20.000 processos autuados nos exercícios de 2018 a 2020	13.063	65,31%

Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020, SGAP BI e Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo

TABELA 4 - Metas das ações dos programas do PPAG

Programa 746: Controle Externo da Gestão dos Recursos Públicos		
Ação 4445: Fiscalização da Gestão dos Recursos Públicos		
Meta Física	Valores Medidos	Percentual de Execução
Deliberar 17.800 processos autuados nos exercícios de 2017 a 2019	22.413	125,92%
Programa 760: Capacitação e Orientação na Gestão dos Recursos Públicos		
Ação 2145: Capacitação de servidores do TCE, entes jurisdicionados e representantes de entidades da sociedade		
Meta Física	Valores Medidos	Percentual de Execução
Capacitar 5.000 pessoas	9.755	195,10%

Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020, SGAP BI e Escola de Contas e Capacitação Professor Pedro Aleixo

Com relação à meta de deliberação de 20.000 processos, mais uma vez a justificativa para o não cumprimento está relacionada ao quadro de pandemia, com a implementação do trabalho remoto para a maioria dos servidores, o que resultou na necessidade de capacitação interna nesta modalidade, com a implantação de novas atividades em formato eletrônico, bem como com as medidas restritivas adotadas pela Casa na suspensão de sessões e dos prazos processuais (Tabela 3 e 4).



Tabela 5 - Metas institucionais estabelecidas em 2020

Meta	Submeta	Natureza Processual	Período	Quantitativo Estabelecido (processos)	Quantitativo Deliberado (processos)	%
1	1.1	Atos de Pessoal	Autuados entre 2020 e 2018	20.700	11.516	56%
	1.2		Autuados entre 2017 e 2015	1.460	1.482	101,5%
	1.3		Autuados até 2014	670	291	43%
2	2.1	Prestação de Contas do Executivo Municipal	Ano de referência igual a 2019	400	246	61,5%
	2.2		Ano de referência igual a 2018	298	363	122%
	2.3		Ano de referência entre 2017 e 2015	301	195	65%
	2.4		Ano de referência até 2014	64	19	30%
3	3.1	Demais Naturezas	Ano de referência entre 2020 e 2018	1.800	1.079	60%
	3.2		Ano de referência entre 2017 e 2015	680	450	66%
	3.3		Ano de referência até 2014	580	363	63%
Total				26.953	16.004	59%

Fontes: Relatório Estatístico do Exercício de 2020 e SGAP BI



Tabela 6 - Processos autuados e deliberados

Grupo de Natureza	2019			2020		
	Autuados (A)	Deliberados (B)	Dif. (B-A)	Autuados (A)	Deliberados (B)	Dif. (B-A)
Atos de Pessoal	22.941	22.160	-781	11.682	13.289	1.607
Consulta	214	203	-11	161	166	5
Denúncia e Representação	912	1.059	147	791	901	110
Fiscalização	59	175	116	72	98	26
Prestações de Contas	876	1.399	523	875	856	-19
Processo Administrativo	0	235	235	0	69	69
Tomadas de Contas	113	419	306	69	188	119
Outras Naturezas	545	523	-22	358	437	79
Total	25.660	26.173	513	14.008⁽²⁾	16.004	1.996

Fontes: Relatório de Atos de Gestão de 2019, SGAP e SGAP BI

Nota: (2) Dos 14.008 processos autuados em 2020, 20 tiveram a autuação cancelada, ou seja, o processo foi excluído.

Conforme se depreende das tabelas 5 e 6, houve uma redução significativa na autuação e deliberação de processos em virtude do cenário de pandemia já descrito anteriormente. Verifica-se, ainda, uma queda justificada de processos deliberados, por grupos de naturezas no exercício.

Tabela 7- Execução orçamentária exercício 2020

Discriminação	EXERCÍCIO DE 2020		
	Crédito Autorizado (R\$)	Despesas Realizadas (R\$)	Percentual de Execução do Crédito Autorizado
Pessoal e Encargos Sociais	747.631.736,00	730.374.233,66	97,69%
Outras Despesas Correntes	97.306.342,00	76.194.521,41	78,30%
Investimentos	9.677.650,00	4.489.842,18	46,39%
Total	854.615.728,00	811.058.597,25	94,90%

Fonte: LOA 2020 e Relatórios de Execução Orçamentária de 2020

A Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO – Lei n. 23.254/2019 disciplina as prioridades e metas da Administração Pública estadual para o exercício de 2020, elencando as despesas que constituem obrigação constitucional ou legal do Estado e as de funcionamento dos órgãos e entidades que integram o orçamento fiscal.



Na avaliação realizada, o Tribunal, visando à concretização dos programas finalísticos propostos no PPAG 2016/2019, empreendeu ações efetivas para a execução dos créditos autorizados para o exercício, no valor de R\$854.615.728,00 (oitocentos e cinquenta e quatro milhões, seiscentos e quinze mil, setecentos e vinte e oito reais), sendo R\$852.395.728,00 (oitocentos e cinquenta e dois milhões, trezentos e noventa e cinco mil, setecentos e vinte e oito reais) de dotação inicial e R\$2.220.000,00 (dois milhões e duzentos e vinte mil reais) de crédito suplementar, autorizado por meio do Decreto n. 505/2020.

A execução das despesas atingiu o montante de R\$811.058.597,25 (oitocentos e onze milhões, cinquenta e oito mil, quinhentos e noventa e sete reais e vinte e cinco centavos), correspondendo a 94,90% dos créditos autorizados, conforme demonstrado na Tabela 7 acima.

Tabela 8– Comparativo Créditos Autorizados e Despesa Empenhada – 2019 e 2020

PROGRAMA DE TRABALHO	CRÉDITO AUTORIZADO			DESPESA EMPENHADA/ REALIZADA		
	2020	2019	Δ% AH 2020/2019	2020	2019	Δ% AH 2020/2019
Fiscalização da Gestão dos Recursos Públicos	499.336.890,00	492.762.831,00	1,33	481.614.916,30	471.764.967,61	2,09
Direção Administrativa	43.290.156,00	40.144.589,00	7,84	40.757.552,64	38.455.246,67	5,99
Precatórios e sentenças judiciais	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capacitação dos servidores do TCE, entes jurisdicionados e representantes de entes da sociedade	3.316.170,00	1.377.635,00	140,71	383.174,55	1.374.527,43	(72,12)
Auxílios Alimentação, Creche, Moradia, Saúde e Outros Auxílios	25.723.382,00	20.939.952,00	22,84	14.199.677,53	15.450.521,82	(8,10)



CRÉDITO AUTORIZADO				DESPESA EMPENHADA/ REALIZADA		
PROGRAMA DE TRABALHO	2020	2019	Δ% AH 2020/2019	2020	2019	Δ% AH 2020/2019
Modernização da Infraestrutura Física e Tecnológica para o Aperfeiçoamento das Ações Fiscalizatórias	9.677.650,00	12.396.770,00	(21,93)	4.489.842,18	4.561.067,61	(1,56)
Proventos de inativos civis e pensionistas	273.270.480,00	254.626.600,00	7,32	69.613.434,05	239.569.253,60	12,54
TOTAL	854.615.728,00	822.249.377,00	3,94	811.058.597,25	771.175.584,74	5,17

Fonte: Relatório Execução Orçamentária - SIGPLAN

Destaca-se que a despesa realizada, segundo a classificação funcional programática, sofreu aumento de 5,17% comparado com o exercício anterior, que registrou um acréscimo de 8,90%, índice superior à inflação acumulada no período, 4,52%¹.

Tabela 9 - Despesa bruta com Pessoal (quadro comparativo)

Cargos / Função	2020		2019		N. Cargos Δ% AH 2020/2019	Valores Δ% AH 2020/2019
	N. Cargos	Valor (R\$)	N. Cargos	Valor (R\$)		
Direção Superior	18	10.557.066,57	18	10.350.491,18	0,00	2,00
Efetivos	893	361.968.485,22	942	360.387.114,50	(5,20)	0,44
Recrutamento Amplo	122	15.872.717,21	125	13.829.189,43	(2,40)	14,78
Inativos	752	268.102.092,21	725	238.105.601,27	3,72	12,60
Pensionistas	3	1.062.000,55	3	1.025.621,01	0,00	3,55
Patronal	0	72.811.871,90	0	67.661.124,46	0,00	7,61
TOTAL GERAL	1.788	730.374.233,66	1.813	691.359.141,85	(1,38)	5,64

Fonte: Coordenadoria de Pessoal e Pagamento

¹ Índice Nacional de Preço ao Consumidor Amplo – IPCA 2020



Tabela 10 - Créditos Autorizados – Programa de Trabalho - 2020

Programa de Trabalho	Crédito Autorizado (R\$)	Despesa Realizada (R\$)	Percentual de Execução
Controle Externo da Gestão de Recursos Públicos	492.762.831,00	471.764.967,61	95,74%
Direção Administrativa	40.144.589,00	38.455.246,67	95,79%
Precatórios e Sentenças Judiciárias	1.000,00	0,00	0,00
Capacitação e Orientação na Gestão dos Recursos Públicos	1.377.635,00	1.374.527,43	99,77%
Auxílios Alimentação, Creche, Moradia, Saúde e outros	20.939.952,00	15.450.521,82	73,78%
Modernização da Infraestrutura Física e Tecnológica para o Aperfeiçoamento das Ações Fiscalizatórias	12.396.770,00	4.561.067,61	36,79%
Proventos de Inativos Cíveis e Pensionistas	254.626.600,00	239.569.253,60	94,09%
TOTAL	822.249.377,00	771.175.584,74	93,79%

Fonte: Relatório Execução Orçamentária - SIGPLAN

Destaca-se que as obrigações especiais (Ação 7006 – Proventos de inativos, civis e pensionistas), na comparação dos exercícios, registrou um acréscimo de 12,60%. O aumento destas despesas deve-se ao grande número de aposentadorias registradas durante o exercício.

Fundo do Tribunal de Contas – Funcontas – TCEMG (U.O. 4611)

A receita do Funcontas - TCEMG é constituída por recursos oriundos de multas aplicadas pelo TCEMG aos seus jurisdicionados, inscrições em concursos públicos e seminários, contratos ou convênios celebrados com instituições, inclusive financeiras, doações, remuneração de aplicações financeiras, processamento de empréstimo consignado, além de quaisquer outros que legalmente lhe possam ser incorporados.

A Lei Orçamentária Anual n. 23.579/2020 autorizou a abertura de crédito orçamentário em favor do Funcontas – TCEMG, Programa Modernização Institucional, Ação 2056 - Reparcelhamento e Aperfeiçoamento Institucional, no montante de R\$2.329.118,00 (dois milhões, trezentos e vinte e nove mil, cento e dezoito reais), sendo:

- R\$1.039.559,00 (um milhão, trinta e nove mil, quinhentos e cinquenta e nove reais) para atender despesas do grupo “Investimentos” e;



- R\$1.289.559,00 (um milhão, duzentos e oitenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e nove reais) para outras despesas correntes, dos quais R\$250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais) são recursos de convênio federal e R\$1.039.559,00 (um milhão, trinta e nove mil, quinhentos e cinquenta e nove reais) são recursos diretamente arrecadados.

Tabela 11 - Execução Orçamentária

PROGRAMA DE TRABALHO	EXERCÍCIO DE 2020		
	Crédito Autorizado (R\$)	Despesas Realizadas (R\$)	Percentual de Execução do Crédito Autorizado
Modernização Institucional (0704)	2.329.118,00	127.000,19	5,45%

Fontes: LOA 2020, Relatórios de Execução Orçamentária de 2020 – SIGPLAN e documento n. 0072615 do processo SEI n. 21.0.000000120-9

Observa-se a execução de R\$127.000,19 (cento e vinte e sete mil reais e dezenove centavos), ou seja, 5,45% dos créditos autorizados, sendo R\$122.020,35 (cento e vinte e dois mil, vinte reais e trinta e cinco centavos) de recursos dos Convênios n. 883205/2019 e n. 890298/2019, detalhados a seguir, e R\$4.979,84 (quatro mil, novecentos e setenta e nove reais e oitenta e quatro centavos) de recursos de contrapartida aos convênios.

Tabela 12 - Comparativo Créditos Autorizados e Despesa Empenhada – 2019 e 2020

Programa de Trabalho	Crédito Autorizado (R\$)			Despesa Realizada (R\$)		
	2020	2019	Δ % AH 2020/2019	2020	2019	Δ % AH 2020/2019
Modernização Institucional (0704)	2.329.118,00	1.443.604,70	61,34	127.000,19	285.071,00	(55,45)

Fonte: LOA e Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento – SIGPLAN - exercícios de 2019 e 2020

A realidade imposta pela pandemia afetou a realização de eventos programados pela Casa na execução dos convênios firmados. Desta feita, observa-se que a despesa realizada sofreu uma redução de 55,45% entre os dois últimos exercícios.

Quanto aos recursos dos convênios celebrados com a Administração Pública federal

A Controladoria Interna, no biênio 2019/2020, acompanhou a execução de 3 (três) convênios celebrados entre o Tribunal do Contas com a União, por intermédio do Ministério da Justiça e Segurança Pública, por meio do Fundo de Defesa de Direitos Difusos, com o objetivo de identificar as rotinas dos procedimentos adotados na aplicação e gestão dos



recursos, das informações e documentos exigidos no processo de compras e contratações, avaliando os requisitos de autocontrole, com o foco em detectar e prevenir potenciais riscos na execução destas atividades.

Os trabalhos foram realizados por meio de consultas nos sistemas: Portal dos Convênios do Governo Federal - SICONV (Plataforma +Brasil), SIAD, SIAFI e SEI.

Durante o acompanhamento da execução dos convênios, a Unidade de Controle Interno constatou as seguintes evidências:

1) Convênio MJ/SENACON/FDD n. 865428/2018

O convênio foi celebrado em 5/12/2018 e teve como objetivo o exercício do controle social por meio de aplicativo para dispositivos móveis, em consonância com a política de transparência da Administração Pública.

O valor de repasse pela União foi de R\$200.000,00 (duzentos mil reais) e o valor da contrapartida, R\$282.563,06 (duzentos e oitenta e dois mil, quinhentos e sessenta e três reais e seis centavos), totalizando R\$482.563,06 (quatrocentos e oitenta e dois mil, quinhentos e sessenta e três reais e seis centavos).

Os recursos foram aplicados no desenvolvimento do aplicativo *Lupa de Minas*, com as finalidades de melhorar a transparência do gasto público municipal, permitir maior controle social, diminuindo a distância entre o cidadão e o poder público, além de evidenciar a atuação do Tribunal.

Foram firmados os Contratos n. 057/2018, no valor de R\$231.600,00 (duzentos e trinta e um mil, seiscientos reais), com a LTA-RH Informática, Comércio, Representações Ltda., para a aquisição de 4 unidades *blades*, e n. 058/2018, de R\$23.472,00 (vinte e três mil, quatrocentos e setenta e dois reais), com a VOGEL Soluções em Telecomunicações e Informática S.A., para o fornecimento de conectividade IP e de *links* de comunicação para acesso dedicado à *internet*.

Em 2019, foi inscrito em Restos a Pagar o valor de R\$52.000,00 (cinquenta e dois mil reais), a favor da Rádio Itatiaia Ltda., pela prestação de serviço de radiodifusão sonora para divulgação do aplicativo Lupa de Minas, pago conforme ordem de pagamento – documento n. 0047841 do processo SEI n. 19.0.000001635-0.

De acordo com informações obtidas na Plataforma +Brasil, destacam-se:

- a prestação de contas do referido Convênio foi enviada em 16/7/2020, certificando que os objetivos propostos foram alcançados integralmente e que todos os bens e serviços foram adquiridos e concluídos conforme previsto no referido instrumento de transferência voluntária, inclusive com relação à adimplência junto ao órgão de previdência oficial e demais encargos tributários;



- a instituição bancária informou um saldo remanescente de R\$191.609,56 (cento e noventa e um mil, seiscentos e nove reais e cinquenta e seis centavos), sendo R\$177.316,66 (cento e setenta e sete mil, trezentos e dezesseis reais e sessenta e seis centavos) das fontes de recurso e R\$14.292,90 (catorze mil, duzentos e noventa e dois reais e noventa centavos) dos rendimentos;
- em 8/7/2020, o valor de R\$79.413,27 (setenta e nove mil, quatrocentos e treze reais e vinte e sete centavos) foi devolvido para a conta única do Tesouro e o valor de R\$112.196,29 (cento e doze mil, cento e noventa e seis reais e vinte e nove centavos) para o convenente; e
- a prestação de contas encontra-se em análise pelo Ministério da Justiça e Segurança Pública, conforme consulta realizada em 8/2/2021.

2) Convênio MJ/COFOR/CGPFF/DPPDD/SENACON n. 883205/2019

O convênio foi celebrado em 2/12/2019, com o objetivo de fortalecer o controle interno nos municípios de Minas Gerais como instrumento de eficácia e eficiência da gestão pública e de combate à corrupção, por meio de ações de capacitação dos agentes de controle interno, que darão suporte técnico aos gestores municipais, com vigência de 24 (vinte e quatro) meses.

O valor inicialmente pactuado foi de R\$104.081,65 (cento e quatro mil, oitenta e um reais e sessenta e cinco centavos), sendo R\$100.000,00 (cem mil reais) o valor de repasse e R\$4.081,65 (quatro mil, oitenta e um reais e sessenta e cinco centavos) o valor da contrapartida.

Verificou-se o repasse inferior ao pactuado, justificado pela determinação contida na Diretriz n. 01/2018 da Comissão Gestora do SICONV, que condiciona a liberação dos recursos ao processo licitatório do convenente, ficando, assim, o repasse de R\$86.470,57 (oitenta e seis mil, quatrocentos e setenta reais e cinquenta e sete centavos) pela União, tendo, a título de contrapartida, o valor de R\$3.529,43 (três mil, quinhentos e vinte e nove reais e quarenta e três centavos).

Para a execução do convênio, foi firmado o Contrato n. 924128/2020 com a empresa Carlos Ferreira dos Santos, no valor estimado de R\$90.000,00 (noventa mil reais), para realização de eventos, com serviços de cerimonial, recepção, apoio logístico e operacional, incluindo o fornecimento de materiais, além de mão de obra, destinados à capacitação de agentes públicos e políticos, em especial, os controladores internos municipais.

O primeiro evento foi realizado nos dias 13 e 14 de fevereiro de 2020, no Município de Curvelo/MG, com o custo total de R\$18.000,00 (dezoito mil reais).

Devido à realidade imposta pela pandemia da Covid-19, em março de 2020, o TCEMG comunicou ao convenente a necessidade de interromper a execução do Convênio n. 883205/2019.



Para o exercício financeiro de 2021, o Tribunal vislumbrou a possibilidade de retomada da execução do convênio com a capacitação em dois formatos: treinamentos presenciais e em *webnário*, veiculados *on-line*, não sofrendo nenhum impacto no objetivo pretendido.

A conta corrente do convênio n. 71.002-6, agência 3992-6, na Caixa Econômica Federal, apresentou, em 31/12/2020, o saldo de R\$72.334,37 (setenta e dois mil, trezentos e trinta e quatro reais e trinta e sete centavos), estando condizente com as análises realizadas na documentação disponibilizada pela Diretoria de Finanças desta Casa e na Plataforma +Brasil.

3) Convênio MJ/COFOR/CGPFF/DPPDD/SENACON n. 890298/2019

O convênio foi celebrado em 27/12/2019, com vigência de 24 (vinte e quatro) meses. Teve como objetivo a capacitação de candidatos ao pleito eleitoral à gestão municipal do quadriênio de 2021-2024, como instrumento de eficácia e eficiência da gestão pública e de combate à corrupção.

O valor inicialmente pactuado foi de R\$104.081,65 (cento e quatro mil, oitenta e um reais e sessenta e cinco centavos), sendo R\$100.000,00 (cem mil reais) de repasse da União e R\$4.081,65 (quatro mil, oitenta e um reais e sessenta e cinco centavos) relativos à contrapartida.

A liberação dos recursos é condicionada à conclusão da análise técnica e aceite do processo licitatório pelo concedente. Assim, considerando o valor das propostas recebidas para a execução dos serviços, o repasse foi inferior ao pactuado, no montante de R\$72.338,57 (setenta e dois mil, trezentos e trinta e oito reais e cinquenta e sete centavos), tendo, como contrapartida, R\$2.951,37 (dois mil, novecentos e cinquenta e um reais e trinta e sete centavos), perfazendo o montante de R\$75.289,94 (setenta e cinco mil, duzentos e oitenta e nove reais e noventa e quatro centavos).

Para a execução do referido convênio, foi firmado o Contrato n. 9250223/2020, com a empresa Mundo de Ideias Promoções e Eventos Ltda., no valor estimado de R\$75.289,94 (setenta e cinco mil, duzentos e oitenta e nove reais e noventa e quatro centavos), para execução de serviços de cerimonial, recepção, apoio logístico e operacional para eventos institucionais, incluindo o fornecimento de materiais, além de mão de obra, para a realização do evento “Prefeito Ciente, Município Eficiente”.

Com a realidade imposta pela pandemia, o Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais ministrou o treinamento básico sobre a administração e gestão pública e sobre prestação de contas eleitorais para os candidatos ao pleito eleitoral à gestão municipal do quadriênio de 2021-2024 em quatro treinamentos em formato de *webnário* de 2 (duas) horas cada, e um presencial de 8 (oito) horas para 150 (cento e cinquenta) participantes, razão pela qual o contrato foi aditado, com a redução do valor para R\$41.000,19 (quarenta e um mil reais e



dezenove centavos). Contudo, o valor efetivamente liquidado foi de R\$37.000,19 (trinta e sete mil reais e dezenove centavos)².

Não houve impacto no conteúdo proposto para o treinamento, abrindo, ainda, a possibilidade de visualização pelos candidatos a prefeito de todo o país, uma vez que as capacitações permanecerão no canal do Tribunal no *Youtube*.

No evento presencial, foram levados em conta o distanciamento social e os cuidados sanitários preconizados pelos órgãos e entidades de saúde, a fim de promover a segurança dos participantes e palestrantes.

Em 31/12/2020, a conta movimento do convênio, conta corrente n. 22.649-1, agência 1615-2 do Banco do Brasil, apresentou o saldo de R\$38.720,63 (trinta e oito mil, setecentos e vinte reais e sessenta e três centavos).

Em 9/2/2021, após a atualização do valor, foi realizada a devolução para a conta única do Tesouro no valor de R\$37.245,29³ (trinta e sete mil, duzentos e quarenta e cinco reais e nove centavos) e para o convênio no valor de R\$1.520,22 (mil, quinhentos e vinte reais e vinte e dois centavos).

A conta do convênio encontra-se zerada e a documentação disponibilizada pela Diretoria de Finanças desta Casa e na Plataforma +Brasil é condizente com as análises realizadas.

Tabela 13 – Execução Orçamentária por Grupo de Despesa – Exercício 2020 – U.O. – 4611 – Funcontas – TCEMG

Discriminação	Crédito Autorizado LOA- LEI n. 23.579/2020 (R\$)	Despesa Empenhada até Dezembro de 2020 (R\$)	Despesa Liquidada até Dezembro de 2020 (R\$)
Outras Despesas Correntes	1.289.559,00	127.000,19	55.000,19
Investimentos	1.039.559,00	0,00	0,00
Total	2.329.118,00	127.000,19	55.000,19

Fonte: LOA e Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento – SIGPLAN – exercício 2020

Verifica-se que a despesa liquidada, no montante de R\$55.000,19 (cinquenta e cinco mil reais e dezenove centavos), refere-se ao pagamento de R\$18.000,00 (dezoito mil reais) do Convênio n. 883205/2019, e de R\$37.000,19 (trinta e sete mil reais e dezenove centavos) relativo ao Convênio n. 890298/2019.

² Documento n. 0065307 do processo SEI n. 20.0.000001871-7

³ Documento n. 0066240 do processo SEI n. 20.0.000001871-7



III. AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS QUANTO À EFICÁCIA E À EFICIÊNCIA DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

O Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, em cumprimento às suas atribuições constitucionais e legais, exerce o controle da legalidade, da legitimidade, da economicidade e da razoabilidade de atos que gerem receita e da eficiência do emprego de recursos públicos.

Durante o exercício de 2020, o Tribunal de Contas deliberou 16.004 (dezesesseis mil e quatro) processos de diversas naturezas. Dentre elas, destacamos: atos de pessoal, denúncia e representação e prestação de contas; editais de licitação, denúncias e representações, tomada de contas especial, prestação de contas de exercício do Estado e dos municípios, bem como das entidades das respectivas administrações direta e indireta. Ainda, firmou termos de ajustamento de gestão.

Para exercer sua função fiscalizadora no exercício de 2020, o TCEMG realizou auditoria operacional, inspeções, levantamentos, monitoramentos e acompanhamentos.

Para atender aos anseios sociais por uma gestão pública mais eficiente, eficaz e efetiva, o Tribunal investiu em tecnologia, informação e inteligência para contribuir no fortalecimento dos municípios mineiros, destacando o aprimoramento dos projetos *Lupa de Minas*, *Portal Receitas* e *Sob Controle* e, ainda, do Sistema de Informações de Serviços e Obras Públicas – SISOP-MG – ferramenta de fiscalização a partir do cruzamento de informações sobre obras e serviços de engenharia.

Destacam-se os projetos voltados para o aprimoramento do Controle Externo, entre os quais:

- o projeto *Mina de Dados*, que visa adaptar o Tribunal às novas formas de tecnologias, na facilitação do uso de dados abertos, autonomia para a elaboração de análises, redução de diligências internas e externas e elevação da busca de dados qualificados;
- o projeto *Processo Eletrônico – LRF Eletrônica*, que estabelece nova metodologia de acompanhamento da gestão fiscal, automatizando os procedimentos do processo;
- o projeto *Atos concessórios de aposentadoria, reforma e pensão*, que visa a padronização de procedimentos, diminuição do retrabalho, aumento da transparência e acelera a tramitação dos processos;
- o projeto *e-TCE – Prestação de Contas Estaduais*, que visa implementar o fluxo eletrônico da remessa e tramitação das contas anuais de gestão das unidades da administração pública estadual;
- *Labcontas – Laboratório de Informações de Controle*, que visa a formação de base consolidada nacional referente às aquisições no âmbito da pandemia do coronavírus;



- “A educação não pode esperar”, que se trata de Termo de Cooperação Técnica n. 02/2020, que envolveu, no Estado de Minas Gerais, a elaboração e aplicação de questionários e a realização de entrevistas, via telefônica, com os secretários de educação de doze municípios mineiros e com a secretaria da rede estadual de educação.

A Coordenadoria de Contabilidade desta Casa, no item 3 – Balanço Orçamentário – das Notas Explicativas referentes às Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), destaca que, no exercício de 2020, foram inscritos R\$11.286.582,07 (onze milhões, duzentos e oitenta e seis mil, quinhentos e oitenta e dois reais e sete centavos) em Restos a Pagar Não Processados – RPNP, e R\$262.897,22 (duzentos e sessenta e dois mil, oitocentos e noventa e sete reais e vinte e dois centavos) em Restos a Pagar Processados – RPP na U.O. 1021-TCEMG, sobre os quais o Tribunal, em 31/12/2020, apresenta disponibilidade de caixa suficiente para acobertar os restos a pagar inscritos (processo SEI n. 21.0.000000162-4, documento n. 0074225).

Tabela 14 – Despesa bruta com Pessoal (quadro comparativo)

Cargos / Função	2020		2019		Quantidade └ % AH 2020/2019	Valores └ % AH 2020/2019
	Quantidade	Valor (R\$)	Quantidade	Valor (R\$)		
Direção Superior	18	10.557.066,57	18	10.350.491,18	0,00	2,00
Efetivos	893	361.968.485,22	942	360.387.114,50	(5,20)	0,44
Recrutamento Ampla	122	15.872.717,21	125	13.829.189,43	(2,40)	14,78
Inativos	752	268.102.092,21	725	238.105.601,27	3,72	12,60
Pensionistas	3	1.062.000,55	3	1.025.621,01	0,00	3,55
Patronal	0	72.811.871,90	0	67.661.124,46	0,00	7,61
TOTAL GERAL	1.788	730.374.233,66	1.813	691.359.141,85	(1,38)	5,64

Fonte: Diretoria de Gestão de Pessoas



Tabela 15 – Relatório de Gestão Fiscal – 3º quadrimestre - 2020

Demonstrativo Simplificado

LRF, art. 48 - Anexo 6

Receita Corrente Líquida	Valor até o Quadrimestre (R\$)	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites	70.579.703.124,16	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR (R\$)	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	458.332.270,78	0,65%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	705.797.031,24	1,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	670.507.179,68	0,95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art.59 da LRF) - <%>	635.217.328,12	0,90%
RESTOS A PAGAR	Restos a Pagar empenhados e não liquidados do exercício	Disponibilidade de Caixa Líquida (após a inscrição em Restos a Pagar não Processados do
Valor Total	11.250.582,08	68.306.547,23

Fonte: Diário Oficial de Contas/Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, em 29 de janeiro de 2021

O TCEMG cumpriu o limite de despesa de pessoal em 31/12/2020, considerando o limite de 1% estabelecido em Decisão Conjunta da Assembleia Legislativa e do Tribunal de Contas publicada no DOC, em 12/1/2015.

Em 31/12/2020, conforme evidenciado no Relatório de Gestão Fiscal referente ao 3º Quadrimestre de 2020, publicado no Diário Oficial de Contas/Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais- 3ºquadrimestre, Demonstrativo Simplificado, a despesa total com pessoal, no montante de R\$458.332.270,78 (quatrocentos e cinquenta e oito milhões, trezentos e trinta e dois mil, duzentos e setenta reais e setenta e oito centavos), representou 0,65% da Receita Corrente Líquida dentro do limite legal da LRF/2000 (Tabela 15).

Diante do atual cenário de pandemia, destacamos que a Presidência autorizou a realização do inventário de Bens Móveis, de forma aleatória e sistemática, processo SEI n. 20.0.000001758-3 (documento 0063099).

Importante destacar que os inventários referentes às datas-base 30/9 e 31/12/2020 foram divididos, ainda, em dois grandes grupos: Passivo Circulante (processo SEI n. 20.0.000001663-3) e Ativo não Circulante/Almoxarifado (processo SEI n. 20.0.000001646-3), os quais foram realizados em sua integralidade.

Concluídos os trabalhos, as comissões inventariantes apresentaram seus relatórios, papéis de trabalhos e documentos, anexando-os aos respectivos processos no Sistema Eletrônico de Informações -SEI, quais sejam:



Tabela 16 – Portarias das Comissões de Inventário

Portaria	Escopo dos Trabalhos	Processo SEI	Documento SEI/ data-base	
			30/9/2020	31/12/2020
63/2020	Bens do ativo circulante estocados em almoxarifado	20.0.000001646-3	64.343	73.723
64/2020	Levantamento do Passivo do TCEMG/Funcontas	20.0.000001663-3	68.576	73.831
65/2020	Bens do Ativo não Circulante	20.0.000001931-4	70.861	-
		21.0.000000199-3	-	73.783

Fonte: Sistema Eletrônico de Informações – SEI

Após a análise dos relatórios elaborados pelas mencionadas comissões inventariantes, a Unidade de Controle Interno – UCI emitiu seus Comunicados de Recomendações (documentos n. 0068018, 0068012, 0068004 e 0068000), enviando-os às áreas envolvidas, que elaboraram seus apontamentos e justificativas nos processos SEI n. 20.000002104-1 (exp. 0068843); SEI n. 20.000002106-8 (exp. 0068813); SEI n. 20.0.000002107-6 (exp. 0070276) e SEI n. 20.0.000002108-4 (exp. 0070928).

Cabe destacar que as inconsistências e falhas se mantiveram ativas no exercício de 2020, e serão monitoradas por esta Unidade de Controle Interno.

No exercício financeiro de 2019, o TCEMG iniciou a implantação do Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD, visando atender a ampliação das necessidades de modernização, agilidade, segurança e transparência de suas atividades, com o objetivo de promover o gerenciamento das aquisições e do uso de bens, serviços e obras.

O sistema oferece o acompanhamento desde o planejamento da solicitação da demanda até a distribuição dos materiais de consumo, a baixa dos bens permanentes do patrimônio e a realização de serviços e obras. Entretanto, verificaram-se limitações na sua implantação e adaptação às atividades de gestão patrimonial e de material no âmbito desta Casa.

O Tribunal de Contas busca o aprimoramento de seus controles e registros, desenvolvendo trabalhos junto à Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão de Minas Gerais – SEPLAG/MG, a fim de exercer o controle sobre seus ativos e registrar a depreciação de seus bens móveis, amortização de seus intangíveis, de forma consistente.



IV. AVALIAÇÃO SOBRE AS PROVIDÊNCIAS ADOTADAS PELO TRIBUNAL DIANTE DE SINDICÂNCIAS, INQUÉRITOS E PROCESSOS ADMINISTRATIVOS OU TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS INSTAURADOS NO PERÍODO

Conforme expediente/Corregedoria n. 15491, documento n. 0071337, processo SEI n. 21.0.00000044-0, encaminhado à Controladoria Interna em 11/1/2021, a Secretaria da Corregedoria informa que, durante o exercício de 2020, “instaurou 8 (oito) procedimentos administrativos de caráter sigiloso e natureza investigativa/inquisitorial, cuja documentação foi reunida em pastas próprias, denominadas ‘Representações Correccionais’, as quais se encontram arquivadas nesta Secretaria; e, ainda, 1 (um) Processo Administrativo Disciplinar n. 001/2020, instaurado pela Portaria 001/CORREG./2020, de 6/3/2020, publicada no DOC em 9/3/2020, que se encontra arquivado nesta Secretaria.”

V- RELAÇÃO DAS ATIVIDADES DE AVALIAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS NO EXERCÍCIO DE 2020

No âmbito das atividades da Controladoria Interna, regulamentada pela Resolução n. 07/2010, e em cumprimento às diretrizes estabelecidas no Plano Diretor e no Plano Anual de Controle Interno, exercício de 2020, relacionam-se as seguintes atividades executadas para a consecução da missão da Unidade de Controle Interno no TCEMG:

- elaboração do Plano Anual - exercício de 2020 - da Unidade de Controle Interno;
- acompanhamento e assinatura do Relatório de Gestão Fiscal – RGF/TCEMG (1º, 2º e 3º quadrimestres – exercício 2020);
- monitoramento das atividades de avaliação do Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD – quanto à gestão patrimonial e de material, no âmbito do TCEMG;
- acompanhamento da definição dos critérios para realização do inventário do TCEMG, e análise dos relatórios das comissões inventariantes referentes às datas-bases 30/9 e 31/12/2020;
- acompanhamento das comissões inventariantes durante a realização de seus trabalhos, visando a verificação dos procedimentos e a avaliação dos controles internos das áreas inventariadas
- acompanhamento da formalização, execução e prestação de contas dos convênios federais, firmados entre o Ministério da Justiça e Segurança Pública e o TCEMG, nos aspectos administrativo e financeiro;



- acompanhamento dos contratos celebrados com as empresas LTA-RH Informática, Comércio, Representações Ltda.; VOGEL Soluções em Telecomunicações e Informática S.A.; Carlos Ferreira dos Santos e Mundo de Ideias Promoções e Eventos Ltda.;
- participação em treinamento sobre combate à corrupção, governança, gestão de riscos e integridade no setor público, via *webnários*;
- participação na equipe de elaboração do Planejamento Estratégico do TCEMG, período 2021-2024 - “Estratégia 2026”
- emissão de comunicados de recomendação e de monitoramento, em atendimento aos arts. 10, inciso IX, e 13, inciso I, da Resolução TCEMG n. 07/2010, a seguir:



COMUNICADOS		EMISSÃO	ASSUNTO	DESTINATÁRIOS
NÚMERO	NATUREZA			
Recomendação	CR n. 001/2020 SEI n. 20.0.000000992-0	27/5/2020	Atualização tempestiva do Portal da Transparência deste Tribunal, nos termos da Lei Complementar n. 101/2000 e da Lei federal n. 12.527/2011	Secretaria-Geral da Presidência Diretoria-Geral Diretoria de Comunicação Social
	CR n. 002/2020 SEI n. 20.0.000001087-2	16/6/2020	Reavaliação de todos os atos de pessoal que possam gerar despesas ao Tribunal de Contas, a partir de 20/3/2020	Diretoria de Gestão de Pessoas
	CR n. 003/2020 SEI n. 20.0.000000969-6	16/7/2020	Apresentação de relatórios referentes a contratos, convênios, termos de parceria e outros instrumentos congêneres firmados pelo Tribunal	Diretoria de Administração Coordenadoria de Contratos
	CR n. 004/2020 SEI n. 20.0.000001295-6	21/7/2020	Normatização do trabalho remoto, em caráter excepcional, no âmbito deste Tribunal	Diretoria de Gestão de Pessoas
	CR n. 005/2020 SEI n. 20.0.000001247-6	24/7/2020	Publicação dos instrumentos de parceria firmados por este Tribunal no Portal da Transparência do TCEMG.	Superintendência de Gestão e Finanças Diretoria de Administração Coordenadoria de Contratos
	CR n. 006/2020 SEI n. 20.0.000002104-1	1º/12/2020	Implementação do cadastramento dos bens patrimoniais de acordo com as especificações do Catálogo de Materiais e Serviços - CATMAS	Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio Diretoria de Administração Superintendência de Gestão e Finanças
	CR n. 007/2020 SEI n. 20.0.000002106-8	2/12/2020	Adoção de medidas necessárias ao aprimoramento dos controles internos relativos à classificação, descrição, identificação, movimentação e contabilização dos bens permanentes praticados pelas áreas envolvidas	Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio Diretoria de Administração Superintendência de Gestão e Finanças



COMUNICADOS		EMISSÃO	ASSUNTO	DESTINATÁRIOS
NÚMERO	NATUREZA			
Recomendação	CR n. 008/2020 SEI n. 20.0.000002107-6	1º/12/2020	Controle efetivo na observância dos prazos de validade dos bens em estoque e do registro das datas de fabricação e validade nas aquisições que servirão de base para o cálculo do percentual de vida útil do material adquirido no Portal de Compras	Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio Diretoria de Administração Superintendência de Gestão e Finanças
	CR n. 009/2020 SEI n. 20.0.000002108-4	1º/12/2020	Aprimoramento dos controles e adoção de medidas efetivas para a melhoria no planejamento anual de aquisições de bens e serviços do TCEMG	Diretoria de Administração Superintendência de Gestão e Finanças
Monitoramento	CM n. 002/2020 CM n. 20/2019 CO n.003/2018 SEI n. 20.0.000001174-2	8/6/2020	Sinalização por meio de placas indicativas dos setores e departamentos do Tribunal de Contas	Diretoria de Administração Coordenadoria de Publicidade e Marketing
	CM n. 003/2020 ao CR n. 011/2019 SEI n. 20.0.000002945-1	24/6/2020	Localização de aparelhos telefônicos com tecnologia IP	Diretoria de Tecnologia da Informação Diretoria Administrativa Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio
	CM n. 004/2020 ao CR n. 010/2019 SEI n. 20.0.000002870-6	12/8/2020	Monitoramento das informações/esclarecimentos sobre as providências, medidas, melhorias e resultados referentes ao planejamento anual de aquisições de bens e serviços do TCEMG	Diretoria de Administração
	CM n. 005/2020 ao CR n. 006/2019	05/10/2020	Informações sobre as medidas adotadas visando o saneamento do CR n. 006/2019, visando a adoção dos procedimentos necessários para baixa e reavaliação de bens patrimoniais registrados no expediente 0056252	Coordenadoria de Almoarifado e Patrimônio



A Unidade de Controle Interno destaca que a matéria pertinente ao Comunicado de Monitoramento n. 003/2020 – relativo ao CR n. 011/2019, documento n. 0036925 do processo SEI n. 19.0.000002945-1, emitido em 6/12/2019, mediante o qual recomendou à Diretoria de Tecnologia da Informação – DTI a adoção de medidas necessárias para mitigar os efeitos gerados com a não distribuição e não utilização dos 490 (quatrocentos e noventa) aparelhos telefônicos com tecnologia IP adquiridos por meio do Contrato n. 074/2017 da empresa RA Telecom Ltda. – continuará a ser objeto de monitoramento pela Unidade no exercício de 2021, uma vez que 337 (trezentos e trinta e sete) aparelhos permanecem em estoque na DTI em janeiro de 2021.

VI. DECLARAÇÃO DE QUE FOI VERIFICADA E COMPROVADA A LEGALIDADE DOS ATOS DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

Com base na análise realizada nos registros e documentos pertinentes aos sistemas SIAD, SIAFI, SEI, SIGPLAN, Portal de Convênios do governo federal e nos relatórios das comissões inventariantes dos bens dos Ativos Circulante e não Circulante e dos Passivos Circulante e não Circulante referentes às datas-base 30/9 e 31/12/2020, em consonância com o disposto na Resolução TCEMG n. 07, de 15/2/2010, a Unidade de Controle Interno declara que encontra-se evidenciada a legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial praticados pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – TCEMG, no exercício financeiro de 2020, considerando as recomendações inerentes à extensão dos procedimentos, à proteção dos ativos e à veracidade dos componentes patrimoniais enumerados nos relatórios das comissões de inventário e no corpo deste relatório.

VII. PARECER CONCLUSIVO SOBRE AS CONTAS DO EXERCÍCIO

O impacto da pandemia da Covid-19 mudou (e continua mudando) nossas vidas e dos demais pelo mundo inteiro. Nem a Administração Pública nem os controles externos, exercidos pelas Cortes de Contas, são como antes. Estamos aprendendo a conviver com essa doença na prática, sem ensaios prévios, vivendo em uma “economia de guerra”, antecipando esforços e com ações isonômicas.

O caráter de urgência e os ineditismos marcam vários atos administrativos e, no Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, não é diferente. A Casa precisou aprovar, e continua aprovando, medidas essenciais para o enfrentamento dessa crise. Algumas limitadas ao seu público interno, outras de caráter pedagógico e preventivas aos seus jurisdicionados, sem, contudo, deixar de demonstrar de maneira transparente suas ações.

Nunca o desafio de ampliar, diversificar e aperfeiçoar os canais e meios de comunicação se fez tão crucial para melhor dialogar com todo o nosso público, visando aperfeiçoar processos, dar celeridade a procedimentos e suprir lacunas antes não tão valorizadas.



Embora o momento não permitisse a amplitude dos trabalhos presenciais, destacamos que grandes esforços foram despendidos pelas equipes de inventário no exercício de 2020.

Após a análise dos fatos e atos, documentos, relatórios, processos e procedimentos, acessados pela Unidade de Controle Interno durante o exercício financeiro de 2020, e, ainda, dos comunicados e expedientes emitidos pela Unidade, conclui-se que algumas **recomendações** se fazem necessárias, quais sejam:

- a) a Coordenadoria de Almojarifado e Patrimônio – CAP esclareceu que, na migração do SISPAT para o SIAD, houve um agrupamento de forma genérica e/ou grupos de bens, comprometendo assim a descrição real de alguns bens; esclareceu, também, que o sistema SIAD não permite a atualização ou a correção dos dados.

Em consonância com a comissão inventariante do Ativo Não Circulante, a Unidade de Controle Interno recomenda que o controle paralelo realizado hoje pelo SISPAT/TCEMG, na CAP, como medida de segurança, seja mantido até que o SIAD agregue todas as funcionalidades necessárias ao efetivo controle patrimonial deste Tribunal, notadamente no que se refere aos bens intangíveis, à depreciação e à amortização (SEI n. 20.0.000001931-4, documento n. 0070861).

Diante desta divergência, a Unidade de Controle Interno recomenda, ainda, a elaboração de um Plano de Ação entre as áreas envolvidas, visando a solução mais segura, ágil e eficiente do problema, buscando a mitigação dos riscos;

- b) a elaboração de um formulário de responsabilidade para a realização de empréstimo de bens patrimoniais cedidos temporariamente aos servidores/colaboradores que realizam trabalho não presencial, identificando as características do bem, número de patrimônio, ciência de responsabilidade sobre a posse, unidade/lotação, dados do responsável (número da matrícula TC, e do celular) e assinatura, no ato do empréstimo, cuja cópia deverá ser enviada para a CAP;
- c) a implantação de melhorias nas práticas de conservação, manutenção e registros patrimoniais do espaço “Memorial Eduardo Carone Costa”, documento n. 0070861 – SEI n. 20.0.000001931-4;
- d) aprimoramento do acompanhamento da gestão dos contratos/convênios firmados pelo TCEMG pelos seus gestores, na execução e monitoramento dos termos assumidos até a sua conclusão;
- e) a implantação de uma “Gestão de Risco” da Casa, que sustentará a política de Governança no Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, visando a implantação do 4º Planejamento Estratégico 2021/2026;
- f) a elaboração da prestação de contas realizada pelo TCEMG baseia-se hoje, no que é possível, na Instrução Normativa n. 14/2011, que disciplina a organização e a apresentação das contas anuais dos administradores e demais responsáveis por



unidades jurisdicionadas das administrações direta e indireta estadual e municipal, para fins de julgamento.

Considerando que essa atividade deve ser realizada pela Casa de forma anual e obrigatória, conforme disposto no art. 74 da Constituição da República, nos arts. 73 e 74 da Constituição do Estado e legislação correlata, recomendamos a elaboração de uma proposta de resolução específica para a prestação de contas do TCEMG, a ser submetida à alta administração;

- g)** a elaboração de normativo estabelecendo os critérios de utilização do SIAD pela Corte Mineira, considerando que a proposta anterior, Assunto Administrativo autuado sob o n. 1058623, de relatoria do Conselheiro Durval Ângelo, foi arquivada na sessão do Pleno do dia 20/5/2020, oportunidade em que foi sugerida a apresentação de normativo específico pela Presidência da Casa;
- h)** a revisão da Resolução n. 07/2010, que regulamenta o Sistema de Controle Interno e a atuação das atividades e composição da Unidade de Controle Interno – UCI – na estrutura organizacional do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, considerando as novas demandas impostas pela atualização dos normativos que envolvem a matéria em estudo;
- i)** a constituição de uma comissão permanente para acompanhamento e estudo dos ativos intangíveis/amortização do Tribunal, considerando a relevância e riscos que envolvem esses bens;
- j)** o acompanhamento, até a conclusão dos trabalhos, da emissão do Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros (documento 0070861 – SEI n. 19.0.000001931-4);
- k)** a avaliação do custo-benefício da instalação dos aparelhos com tecnologia IP, no momento atual, objeto do Comunicado de Monitoramento n. 003/20, relativo ao documento n. 0036925 – SEI n. 19.0.000002945-1, emitido pela UCI, em 6/12/2019.

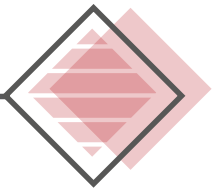
É o parecer.

Belo Horizonte, 22 de fevereiro de 2021.

Cláudia Mara de Moura Costa Emediato
Coordenadora da Controladoria Interna
Exercício de 2020



VOLUME 2



VOLUME II

1 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
1.1 Balanço Orçamentário.....	313
1.2 Balanço Financeiro.....	319
1.3 Balanço Patrimonial.....	323
1.4 Demonstrações das Variações Patrimoniais.....	327
1.5 Demonstração do Fluxo de Caixa.....	331
2 - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	335
3 - DEMONSTRATIVOS FISCAIS - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL	
3.1 Demonstrativo da Despesa com Pessoal.....	381
3.2 Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar.....	385
3.3 Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal.....	389
4 - RELATÓRIOS COMPLEMENTARES	
4.1 Balancetes Mensais Referentes aos Meses de Setembro e Dezembro - Consolidados UO.....	395
4.2 Balancete de Encerramento em 31 de Dezembro do Exercício Findo.....	451
4.3 Certificação dos Agentes Responsáveis pela Movimentação dos Recursos do TCEMG.....	481
4.4 - Relatório de Conformidade Contábil – RCC.....	485
5 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS/SERVIÇO DA DÍVIDA.....	489
6 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE.....	505

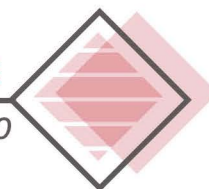
1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.1 Balanço Orçamentário



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DE 2020		ADMINISTRAÇÃO DIRETA		
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		ANEXO 12 LEI 4320		
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	0,00	0,00	2.018.574,88	2.018.574,88
Recostas Correntes	0,00	0,00	2.018.574,88	2.018.574,88
Recosta Patrimonial	0,00	0,00	1.879.062,62	1.879.062,62
Recostas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	1.879.062,62	1.879.062,62
Outras Recostas Correntes	0,00	0,00	139.512,26	139.512,26
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	139.512,26	139.512,26
Subtotal das Recostas	0,00	0,00	2.018.574,88	2.018.574,88
Cota Financeira Recebida Unidade Financiadora do Gasto	0,00	0,00	570.138.180,27	570.138.180,27
Cota Financeira a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00
Cota Financeira Recebida Unidade Central	0,00	0,00	268.387.371,93	268.387.371,93
Movimentação Orçamentária entre Unidades	852.395.728,00			0,00
Subtotal das Cotas Financeiras Recebidas	852.395.728,00	0,00	838.525.552,20	838.525.552,20
Subtotal com Refinanciamento	852.395.728,00	0,00	840.544.127,08	840.544.127,08
DÉFICT	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	852.395.728,00	0,00	840.544.127,08	840.544.127,08



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DE 2020

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO		DESPESAS		DESPESAS		DESPESAS		SALDO DA
	INICIAL	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS	DOTAÇÃO	(i) = (e - f)		
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
ADMINISTRAÇÃO									
DIRETA ANEXO 12									
LEI 4320									
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	784.395.728,00	783.181.409,13	741.886.587,84	730.708.005,76	730.445.108,54	41.294.821,29			
Despesas Correntes	774.718.078,00	773.503.759,13	737.396.745,66	728.799.865,58	728.536.968,36	36.107.013,47			
Pessoal e Encargos Sociais	677.411.736,00	676.286.736,00	661.256.143,12	661.256.143,12	661.002.634,03	15.030.592,88			
Outras Despesas Correntes	97.306.342,00	97.217.023,13	76.140.602,54	67.543.722,46	67.534.334,33	21.076.420,59			
Despesas de Capital	9.677.650,00	9.677.650,00	4.489.842,18	1.908.140,18	1.908.140,18	5.187.807,82			
Investimentos	9.677.650,00	9.677.650,00	4.489.842,18	1.908.140,18	1.908.140,18	5.187.807,82			
Despesas (intra-orçamentárias)	68.000.000,00	71.434.318,87	69.172.009,41	69.172.009,41	69.172.009,41	2.262.309,46			
Pessoal e Encargos Sociais	68.000.000,00	71.345.000,00	69.118.090,54	69.118.090,54	69.118.090,54	2.226.909,46			
Outras Despesas Correntes	0,00	89.318,87	53.918,87	53.918,87	53.918,87	35.400,00			
Subtotal das Despesas	852.395.728,00	854.615.728,00	811.058.597,25	799.880.015,17	799.617.117,95	43.557.130,75			
Subtotal com Refinanciamento	852.395.728,00	854.615.728,00	811.058.597,25	799.880.015,17	799.617.117,95	43.557.130,75			
Superávit			29.485.529,83			29.485.529,83			
TOTAL	852.395.728,00	854.615.728,00	840.544.127,08	799.880.015,17	799.617.117,95	14.071.600,92			



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DE 2020

ADMINISTRAÇÃO
DIRETA ANEXO 12
LEI 4320

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

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

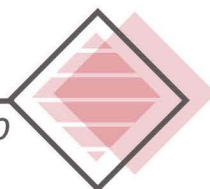
	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITOS EM 31/DEZ DO EXERC ANTERIOR (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO DA DOTAÇÃO (f) = (a + b - d - e)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	0,00	9.826.804,81	7.986.403,73	7.986.403,73	1.732.401,09	107.999,99
Despesas Correntes	0,00	7.466.590,58	5.645.777,66	5.645.777,66	1.712.812,93	107.999,99
Outras Despesas Correntes	0,00	7.466.590,58	5.645.777,66	5.645.777,66	1.712.812,93	107.999,99
Despesas de Capital	0,00	2.360.214,23	2.340.626,07	2.340.626,07	19.588,16	0,00
Investimentos	0,00	2.360.214,23	2.340.626,07	2.340.626,07	19.588,16	0,00
TOTAL	0,00	9.826.804,81	7.986.403,73	7.986.403,73	1.732.401,09	107.999,99

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

	INSCRITOS EM EXERC ANTERIORES (a)	INSCRITOS EM 31/DEZ DO EXERC ANTERIOR (b)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO DA DOTAÇÃO (f) = (a + b - d - e)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	0,00	9.426,27	9.426,27	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	9.426,27	9.426,27	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	8.390,60	8.390,60	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	1.035,67	1.035,67	0,00	0,00
DESPESA (INTRA-ORÇAMENTÁRIA)	0,00	59.396,86	59.396,86	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	59.396,86	59.396,86	0,00	0,00
TOTAL	0,00	68.823,13	68.823,13	0,00	0,00

1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.2 Balanço Financeiro



BALANÇO FINANCEIRO DE 2020

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
ADMINISTRAÇÃO DIRETA
ANEXO 12 LEI 4320

TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
RECEITA		
Receita Orçamentária	2.018.574,88	3.425.153,46
Recetas Correntes	2.021.415,78	3.425.153,46
Receita Patrimônial	1.881.903,52	3.264.378,41
Outras Recetas	139.512,26	160.775,05
Deduções da Receita	-2.840,90	0,00
Recebimentos Extra-orçamentários	262.784.785,19	228.636.594,81
Inscrição de Restos a Pagar Processados	262.897,22	68.823,13
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	11.178.582,08	9.826.804,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	251.343.305,89	218.740.966,87
Transferências Financeiras Recebidas	1.032.036.439,75	1.026.375.158,38
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	1.032.035.724,99	1.026.361.138,34
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária - Intra Ofiss	714,76	14.020,04
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	53.125.909,50	35.103.939,44
Caixa e Equivalentes de Caixa	53.125.909,50	35.103.939,44
TOTAL	1.349.965.709,32	1.293.540.846,09

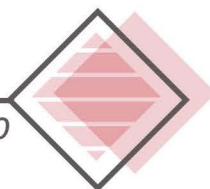
TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
DESPESA		
Despesa Orçamentária	811.058.597,25	771.175.584,74
Despesa Orçamentária Legislativa	741.886.587,84	706.360.383,03
Previdência Social	472.722.495,08	467.229.160,75
Despesa Intra Orçamentária Legislativa	269.164.092,76	239.131.222,28
Previdência Social	69.172.009,41	64.815.201,71
Previdência Social	68.722.668,12	64.377.170,39
Pagamentos Extra-orçamentários	449.341,29	438.031,32
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	261.312.169,86	222.639.794,73
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	68.823,13	61.289,50
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	7.986.403,73	6.606.821,28
Transferências Financeiras Concedidas	253.256.943,00	215.971.683,95
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	204.146.526,42	246.599.557,12
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária - Intra Ofiss	193.510.172,79	244.910.208,20
Saldo em espécie para o exercício seguinte	10.036.353,63	1.689.348,92
Caixa e Equivalentes de Caixa	73.448.415,79	53.125.909,50
TOTAL	1.349.965.709,32	1.293.540.846,09

1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.3 Balanço Patrimonial



Balanco Patrimonial Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais Exercício: 2020-2019							
Ativo	Nota	2020	2019	Passivo e Patrimônio Líquido	Nota	2020	2019
Ativo Circulante	5.1			Passivo Circulante	5.3		
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.1.1	73.448.415,79	53.125.909,50	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assis. a Pagara Curto Prazo	5.3.1	253.597,15	67.875,53
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	5.1.2	800,00	9.083.590,23	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.3.2	9.300,07	947,60
Estoques	5.1.3	681.478,36	444.915,88	Demais Obrigações a Curto Prazo	5.3.3	719.871,39	11.592.323,18
Total do Ativo Circulante		74.130.694,15	62.654.415,61	Total do Passivo Circulante		982.768,61	11.661.146,31
Ativo Não Circulante	5.2			Passivo Não Circulante	5.4		
Ativo Realizável a Longo Prazo	5.2.1	118.752,74	129.795,45	Provisões a Longo Prazo	5.4.1	319.252,69	857.637,47
Imobilizado	5.2.2	21.965.749,86	23.981.330,45	Demais obrigações a Longo Prazo	5.4.2	533.653,56	0,00
Intangível	5.2.3	2.620.243,06	192.771,28				
Total do Ativo Não Circulante		24.704.745,66	24.303.897,18	Total do Passivo Não Circulante		852.906,25	857.637,47
				Patrimônio Líquido			
				Resultados Acumulados		96.999.764,95	74.439.529,01
				Total do Patrimônio Líquido	5.5	96.999.764,95	74.439.529,01
TOTAL ATIVO		98.835.439,81	86.958.312,79	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		98.835.439,81	86.958.312,79



Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais Exercício: 2020 -2019			
	Nota	2020	2019
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		73.448.415,79	62.084.724,18
Ativo Permanente		25.387.024,02	24.873.588,61
Total do Ativo		98.835.439,81	86.958.312,79
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		12.269.350,68	21.487.951,12
Passivo Permanente		852.906,25	857.637,47
Total do Passivo		13.122.256,93	22.345.588,59
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		85.713.182,88	64.612.724,20
Contas de Compensação			
Atos Potenciais Ativos		Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contragantias recebidas	5.6	974.497,44	2.245.620,79
Direitos Contratuais	5.6	0,00	48.968,24
Total dos Atos Potenciais Ativos		974.497,44	2.294.589,03
Atos Potenciais Passivos		Exercício Atual	Exercício Anterior
Obrigações contratuais	5.6	59.729.271,35	53.671.744,54
Total dos Atos Potenciais Passivos		59.729.271,35	53.671.744,54

1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.4 Demonstrações das Variações Patrimoniais



Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais Demonstração das Variações Patrimoniais Exercício: 2020-2019		
Variações Patrimoniais Aumentativas	2020	2019
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1.879.062,62	3.264.378,41
Remuneração de Depósitos Bancários	1.881.903,52	3.264.378,41
Remuneração de Aplicações Financeiras	-2.840,90	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	1.032.036.439,75	1.026.375.158,38
Transferências Intragovernamentais	1.032.036.439,75	1.026.375.158,38
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	370.012,23	24.880.282,22
Ganhos com Incorporação de Ativos	370.012,23	24.880.282,22
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.211.272,34	1.355.261,55
Reversão de Ajustes de Perdas	591.433,62	36.072,29
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	619.838,72	1.319.189,26
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	1.035.496.786,94	1.055.875.080,56
Resultado patrimonial - Déficit verificado	0,00	0,00
Total Geral	1.035.496.786,94	1.055.875.080,56
Variações Patrimoniais Diminutivas		
Pessoal e Encargos	464.097.308,64	457.840.702,99
Remuneração a Pessoal	385.180.258,27	382.101.939,41
Encargos Patronais	72.811.871,90	67.661.124,46
Outros Benefícios a Pessoal	63.831,96	64.085,88
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	6.041.346,51	8.013.553,24
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	266.922.863,92	234.173.460,44
Aposentadorias e Reformas	265.214.924,47	232.533.759,61
Pensões	1.062.000,55	1.025.621,01
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	645.938,90	614.079,82
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	63.221.737,98	61.916.376,32
Uso de Material de Consumo	462.946,65	1.023.857,32
Serviços	58.343.004,50	56.441.508,66
Depreciação, Amortização e Exaustão	4.415.786,83	4.451.010,34
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.477,43	1.364,26
Juros e Encargos de Mora	2.477,43	1.364,26
Transferências e Delegações Concedidas	204.196.526,42	246.649.557,12
Transferências Intragovernamentais	204.146.526,42	246.599.557,12
Transferências a Instituições Privadas	50.000,00	50.000,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	241.788,80	24.158.984,16
Tributárias	6.561,23	1.600,41
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.561,23	1.600,41
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	14.247.286,58	15.353.719,78
VPD de Constituição de Provisões	53.048,84	58.716,95
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	14.194.237,74	15.295.002,83
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	1.012.936.551,00	1.040.095.765,48
Resultado Patrimonial - superávit verificado	22.560.235,94	15.779.315,08
Total Geral	1.035.496.786,94	1.055.875.080,56

1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1.5 Demonstração do Fluxo de Caixa



Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais Demonstração dos Fluxos de Caixa Exercício: 2020-2019		
	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	832.784.498,48	776.347.800,40
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2.018.574,88	3.425.153,46
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA/RP	830.765.923,60	770.239.054,78
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	-	2.683.592,16
DESEMBOLSOS	816.006.247,92	763.280.347,38
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	733.536.885,82	698.415.145,67
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA/RP	69.222.009,41	64.865.201,71
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS – AJUSTES DO ATIVO DISPONÍVEL	13.247.352,69	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	16.778.250,56	13.067.453,02
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	7.759.628,60	9.072.091,51
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA/RP	7.759.628,60	9.072.091,51
DESEMBOLSOS	4.215.372,87	4.117.574,47
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.227.489,76	3.938.251,47
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO	2.987.883,11	179.323,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	3.544.255,73	4.954.517,04
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II)	20.322.506,29	18.021.970,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL (1)	53.125.909,50	35.103.939,44
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL (2)	73.448.415,79	53.125.909,50
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO EXERCÍCIO (2 - 1)	20.322.506,29	18.021.970,06
Quadro Receitas Derivadas e Originárias		
	2020	2019
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	1.879.062,62	3.264.378,41
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	139.512,26	160.775,05
Total das Receitas Derivadas e Originárias	2.018.574,88	3.425.153,46
Quadro das Transferências Recebidas e Concedidas		
	2020	2019
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
INTRAGOVERNAMENTAIS	69.172.009,41	64.815.201,71
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	50.000,00	50.000,00
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	69.222.009,41	64.865.201,71
LEGISLATIVA	464.558.514,68	459.290.509,42
PREVIDÊNCIA SOCIAL	269.164.092,76	239.131.222,28
PAGAMENTO RPP - FOLHA	67.875,53	61.289,50
DESPESAS DE PESSOAL A PAGAR **	-	67.875,53
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	733.536.885,82	698.415.145,67

** 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) das Unidades Orçamentárias 1021 – TCEMG e 4611 – Funcontas - TCEMG, referentes à data-base 31/12/2020, de acordo com as práticas contábeis no Brasil.

DIRETOR DE FINANÇAS

Eduardo Rodrigues Chaves

COORDENADORA DE CONTABILIDADE

Flávia de Araújo e Silva

Ana Paula Fernandes da Silva de Carvalho (em exercício)

EQUIPE DA COORDENADORIA DE CONTABILIDADE

Amanda Luisa Evangelista Flores

Ana Carolina Chaves

Ana Paula Fernandes da Silva de Carvalho

Elen Marques dos Santos Magalhães

Francisca Antônia de Jesus

Gilvanda Dantas Rubal

Keila Diniz da Conceição

Mônica da Consolação Souza Mendes

Roberto Ferreira Queiroz

Rogéria Ribeiro Luz

Viviane de Magalhães Faria



INTRODUÇÃO

O Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG) apresenta as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do exercício 2020, comparativas ao exercício 2019, 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 então 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 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 do Estado e jurisdição própria e privativa sobre as matérias e pessoas sujeitas ao seu controle.

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. 2, de 10 de abril de 2019, alterada pela Resolução n. 004/2020 e pela Resolução Delegada n. 001/2020, que dispõe sobre a estrutura organizacional e as competências das unidades dos Serviços Auxiliares e da Escola de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

Em 1º de janeiro de 2018, entrou em vigor a Lei n. 22.478, de 2 de janeiro de 2017, que instituiu o Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas - TCEMG, que tem por finalidade assegurar, em caráter complementar, recursos para implantação, expansão e aperfeiçoamento das ações de competência do Tribunal. O Funcontas – TCEMG é operacionalizado por meio da unidade orçamentária 4611 e utiliza a mesma estrutura administrativa do TCEMG. Estas Notas Explicativas compreendem os saldos do Funcontas - TCEMG.

O sistema contábil utilizado no TCEMG é o Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI), gerido pela Secretaria de Estado de Fazenda de Minas Gerais, que também é utilizado pelos demais órgãos e entidades que compõem a estrutura do governo do Estado de Minas Gerais. Nele, são registradas as etapas de execução do orçamento, assim como as contas de controle e de natureza patrimonial. Esse sistema ainda não contempla todas as adequações para as novas regras contábeis advindas da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, como será tratado em notas específicas.

Em 2019, o TCEMG passou a utilizar o Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços (SIAD), gerido pela Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão de Minas Gerais (SEPLAG), que controla todo o ciclo dos materiais, serviços e obras, desde a solicitação até a distribuição dos materiais, a baixa dos bens permanentes do patrimônio e a execução de contratos.

O SIAD é constituído de 17 (dezessete) módulos, de abordagem sistêmica, abarcando a gestão de materiais (de consumo e permanente) e serviços, desde o processo de aquisição até sua incorporação e gestão desses ativos.

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, de 24 de setembro de 2015. Em 2012, foi constituído grupo de estudo formado por servidores do



órgão no intuito de aprimorar os conhecimentos das novas regras contábeis. No ano seguinte, foi publicada a Portaria n. 56/PRES/2013, que instituiu cronograma com prazos alinhados àqueles estipulados pela STN (Portaria n. 753, de 21 de dezembro de 2012) visando à adoção completa dos procedimentos contábeis patrimoniais. Com a publicação da Portaria STN n. 548/2015, que instituiu novos prazos e detalhamento dos procedimentos, o TCEMG 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 TCEMG 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 agentes públicos (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 resultado dos esforços empreendidos pelas unidades envolvidas na implantação dos procedimentos, o TCEMG conseguiu executá-los, salvo no que diz respeito às obrigações com pessoal por competência, uma vez que esse procedimento demanda atualizações necessárias no SIAFI, que não foram disponibilizadas pela SEF/MG. Acredita-se que a solução deve ser disponibilizada com a implantação do Sistema de Gestão Integrado do Estado de Minas Gerais (GRP Minas), previsto para entrar em produção no exercício de 2022.

Para implantação dos procedimentos contábeis, foram constituídos grupos de trabalho para discussão dos temas e levantamento das informações necessárias para reconhecimento, mensuração e avaliação dos Ativos e Passivos. Foram necessários ajustes nos diversos sistemas de informações utilizados pelo órgão para que os dados pudessem ser gerados com fidedignidade e tempestividade para subsidiar o registro contábil. Ainda serão necessários ajustes em outros sistemas que não são geridos diretamente pelo TCEMG, como será



descrito na nota explicativa sobre o ativo intangível. Esse fato torna complexo e demorado o processo de implementação das novas normas.

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público são compostas pelos demonstrativos enumerados pela Lei n. 4.320, de 17 de março de 1964, e pelos exigidos pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – NBC T 16.6. As demonstrações obrigatórias para o exercício de 2020 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 com o intuito de facilitar a compreensão pelos diversos usuários.

2 RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

A legislação que embasa o processo de reconhecimento, mensuração/avaliação, registro e evidenciação do patrimônio do TCEMG é a seguinte:

- 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 de março de 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 4 de maio de 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 de novembro de 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 Conjunta STN/SOF n. 6, de 18 de dezembro de 2018, que aprova a Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários (PCO) – da 8ª Edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);
- Portaria STN n. 877, de 18 de dezembro de 2018, 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 8ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);



- Portaria n. 289, de 7 de maio de 2019, que aprova o Manual de Demonstrativos Fiscais da Secretaria do Tesouro Nacional (MDF) – 10ª edição;
- Portaria STN n. 548, de 24 de setembro de 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. 56/PRES./2020, que dispõe sobre as datas-limite e atividades relativas ao encerramento do exercício financeiro de 2020;
- Decreto n. 48.080, de 11 de novembro de 2020, que dispõe sobre o encerramento do exercício financeiro de 2020 para os órgãos e as entidades da administração pública estadual;
- Lei n. 22.478, de 2 de janeiro de 2017, que institui o Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – Funcontas – TCEMG – e dá outra providência;
- Lei n. 23.579, de 16 de janeiro de 2020 (Lei Orçamentária Anual do Estado de Minas Gerais);
- Lei n. 23.364, de 26 de julho de 2019 (Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2020).

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 porque o processo de convergência às normas internacionais ainda se encontra em curso, estando pendentes de publicação algumas normas.

Os critérios de mensuração dos Ativos e Passivos obedecem ao determinado na NBC TSP – Estrutura Conceitual, de 23 de setembro de 2016, que estabelece 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. A Lei Orçamentária Anual (LOA) do exercício de 2020 contempla o orçamento de todos os órgãos e entidades da Administração Pública do Estado de Minas Gerais, incluindo as unidades orçamentárias do TCEMG e do Funcontas - TCEMG.

Cabe destacar que o regime de caixa é o utilizado para reconhecimento das receitas orçamentárias. As despesas são reconhecidas quando empenhadas, conforme Lei n. 4.320/1964.



Para elaboração dessas notas, foi observada a NBC TSP 13 – Apresentação de informação orçamentária nas Demonstrações Contábeis.

3.1 Unidade Orçamentária 1021 - TCEMG

O orçamento do TCEMG para o exercício de 2020 é composto por sete ações alocadas nos Programas do Plano Plurianual de Ação Governamental (PPAG) 2020-2023, conforme descrito no quadro a seguir. Para elaboração das ações que integram o PPAG, assim como a revisão deste instrumento de planejamento, inclusive no que tange à definição de indicadores e metas físicas, a Coordenadoria de Orçamento e Finanças do TCEMG trabalha em conjunto com a Diretoria de Gestão Estratégica e Inovação.

Em 2020, as ações “7006 – Proventos de inativos, civis e pensionistas” e “7004 – Precatórios e Sentenças Judiciárias” passaram a ser alocadas ao Programa “705 – Apoio às políticas públicas”.

TCEMG

Ações	Programa – PPAG
2121 – Modernização da infraestrutura física e tecnológica para o aperfeiçoamento das ações fiscalizatórias	705 – Apoio às políticas públicas
2157 – Auxílios alimentação, creche, moradia, saúde e outros auxílios	
2009 – Direção administrativa	
7006 – Proventos de inativos, civis e pensionistas	
7004 – Precatórios e Sentenças Judiciárias	
2145 – Capacitação de servidores e membros do TCEMG, gestores e servidores públicos das entidades jurisdicionadas e representantes de entidades da sociedade	760 – Capacitação e orientação para melhorar a gestão dos recursos públicos
4445 – Fiscalização da gestão dos recursos públicos	746 – Controle externo da gestão dos recursos públicos

Fonte: Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão de Minas Gerais – SEPLAGMG, disponível em: <http://www.planejamento.mg.gov.br/pagina/planejamento-e-orcamento/plano-plurianual-de-acao-governamental-ppag/plano-plurianual-de-acao>

3.1.1 Receitas Orçamentárias

As receitas arrecadadas podem ser verificadas no relatório “Demonstrativo da Receita Orçamentária”, presente no tópico “Execução orçamentária, financeira e patrimonial” da prestação de contas do TCEMG, e compreendem, principalmente, as decorrentes de aplicações financeiras. A maior parte das receitas do TCEMG são provenientes de transferências do Tesouro, assinaladas no Balanço como “cota financeira recebida”, na ordem de R\$838,5 milhões. A cota financeira – Unidade Financiadora do Gasto se refere ao recurso para pagamento de inativos.



3.1.2 Despesas Orçamentárias

A execução das despesas, em comparação ao crédito aprovado, pode ser analisada por meio dos relatórios presentes no tópico “Execução orçamentária, financeira e patrimonial” que compõe a prestação de contas do TCEMG. Os relatórios permitem identificar diferentes níveis da execução orçamentária, inclusive o detalhamento por elemento-item de despesa. Alguns esclarecimentos adicionais são colocados a seguir.

Classificação funcional programática da despesa

A despesa realizada, segundo a classificação funcional programática, comparando-se o exercício de 2020 com o de 2019, registrou um aumento de 5,17%, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Funcional Programática	Despesa Empenhada 2019 (R\$)	Despesa Empenhada 2020 (R\$)	Variação (R\$)	Variação (%)	AV2020 (%)
Modernização da infraestrutura física e tecnológica para o aperfeiçoamento das ações fiscalizatórias	4.561.067,61	4.489.842,18	(71.225,43)	-1,56	0,55
Capacitação de servidores do TCEMG, entes jurisdicionados e representantes de entidades da sociedade	1.374.527,43	383.174,55	991.352,88	-72,12	0,05
Proventos de inativos, civis e pensionistas	239.569.253,60	269.613.434,05	30.044.180,45	12,54	33,24
Auxílios alimentação, creche, moradia, saúde e outros auxílios	15.450.521,82	14.199.677,53	(1.250.844,29)	-8,10	1,75
Fiscalização da gestão dos recursos públicos	471.764.967,61	481.614.916,30	9.849.948,69	2,09	59,38
Direção administrativa	38.455.246,67	40.757.552,64	2.302.305,97	5,99	5,03
Total	771.175.584,74	811.058.597,25	39.883.012,51	5,17	100

AV: Análise Vertical- indica a representatividade de cada funcional programática sobre o total da despesa empenhada em 2020.

Os investimentos em 2020, registrados na funcional “Modernização da infraestrutura física e tecnológica para o aperfeiçoamento das ações fiscalizatórias”, se mantiveram em patamar muito parecido com o registrado em 2019.

As despesas com capacitação se reduziram em 72% tendo em vista que a maior parte das ações planejadas não puderam ser realizadas por causa da pandemia da Covid-19. Algumas capacitações ocorreram de forma remota.



Em relação aos auxílios, a despesa realizada em 2019 abrange o pagamento retroativo de auxílio saúde referente ao exercício de 2018 aos membros do Ministério Público junto ao TCEMG, em decorrência da publicação da Lei Complementar nº 147, de 14/12/2018, e da Resolução n. 08/2019, do TCEMG. Também houve pagamento retroativo a pensionistas dos membros, nos termos da Consulta nº 942.196, apreciada na sessão plenária de 10 de dezembro de 2014. Assim, houve redução na despesa realizada em 2020, quando comparada ao exercício anterior, uma vez que os pagamentos desse exercício abarcam apenas as despesas incorridas de 2020.

Em decorrência do grande número de aposentadorias registradas no exercício de 2020, os gastos na ação “proventos de inativos e pensionistas” se elevaram em 12,54%.

A variação nas despesas executadas nas ações de fiscalização da gestão dos recursos públicos, na qual estão alocadas as despesas de pessoal ativo e serviços relacionados diretamente com a área finalística do TCEMG, demonstrou um aumento de 2,09%, proveniente do crescimento vegetativo da folha de pagamento. Essa despesa representa 59,38% do total das despesas realizadas, segundo a classificação funcional programática em 2020.

As despesas alocadas na ação Direção Administrativa estão relacionadas aos serviços para manutenção da infraestrutura administrativa, por exemplo: manutenção, limpeza e conservação, apoio administrativo etc. O aumento nas despesas em 2020 se deve ao reajuste dos contratos pelos índices de inflação, assim como a aditivos realizados para atender às demandas do órgão.

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\$)	Crédito adicional (R\$)	Despesa empenhada (R\$)
Pessoal e encargos sociais	745.411.736,00	2.220.000,00	730.374.233,66
Outras despesas correntes	97.306.342,00	0,00	76.194.521,41
Investimentos	9.677.650,00	0,00	4.489.842,18
Total	852.395.728,00	2.220.000,00	811.058.597,25

Os créditos adicionais autorizados por meio do Decreto nº 505/2020 referem-se aos pagamentos de inativos, com as fontes de recursos 42 e 43, em virtude do impacto da alteração das alíquotas das contribuições previdenciárias promovida pelo artigo 9º da Lei Complementar nº 156/2020. Houve economia de despesa da ordem de R\$43,5 milhões, em virtude de despesas que não puderam ser realizadas tendo em vista a pandemia da Covid-19.

Além dos créditos adicionais, ocorreram remanejamentos no orçamento na modalidade de aplicação dos recursos, como pode ser observado no relatório “Créditos Autorizados por projeto/atividade”, que integra a prestação de contas do exercício.



A comparação da execução do exercício de 2020 em relação ao exercício de 2019, por grupo de natureza de despesa, está descrita na tabela a seguir:

Grupo de natureza da despesa	31/12/2019 (R\$)	31/12/2020 (R\$)	Variação (%)
Pessoal e encargos sociais	691.359.141,85	730.374.233,66	5,64
Outras despesas correntes	75.255.375,28	76.194.521,41	1,25
Investimentos	4.561.067,61	4.489.842,18	-1,56
Total	771.175.587,74	811.058.597,25	5,17

A variação de 5,17% do total executado no orçamento de 2020 em relação a 2019 foi pouco superior à inflação acumulada no período, de 4,52% conforme o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) de 2020.

Toda execução das despesas é concentrada na unidade executora 1020001, pois o TCEMG descontinuou, em 2020, o uso das outras oito unidades executoras que existiram até 2019. Entretanto, os saldos inscritos em Restos a Pagar foram executados nas executoras de origem.

Restos a pagar inscritos do orçamento 2020

Do montante executado em 2020, foi inscrito, em Restos a Pagar Não Processados (RPNP), o montante de R\$11.286.582,07. Essas inscrições decorrem de contratos firmados pelo TCEMG, englobando os serviços prestados no mês de dezembro de 2020 (incluindo os serviços de natureza contínua) e contratações para aquisição de bens do Ativo Não Circulante (cerca de R\$2,5 milhões), cujos processos licitatórios foram concluídos no final do exercício, impossibilitado a execução da fase da liquidação da despesa em virtude de falta de tempo hábil para a entrega do objeto.

Em 2019, foi registrado patamar semelhante de RPNP relativos a investimentos. Entretanto, o montante de RPNP em 2020 se elevou em cerca de R\$1,3 milhão quando comparado com 2019. As outras despesas correntes foram responsáveis pela elevação no patamar de restos a pagar não processados.

Também foram inscritos R\$262.897,22 em Restos a Pagar Processados (RPP): a maior parte desse saldo se encontra explicada nas seções 5.3.1 e 5.3.2 do “Balanço Patrimonial”, nos grupos de contas “Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo”, e se referem aos encargos sociais da folha de pagamento do mês de dezembro. Também houve saldo de fornecedores de serviços inscrito em RPP, no valor de R\$9.300,07.

De acordo com as exigências legais e as boas práticas contábeis, foram realizados procedimentos para que não fossem inscritos indevidamente Restos a Pagar. Desse modo, as unidades gestoras foram contatadas, formalmente, no final do mês de novembro e no decorrer do mês de dezembro de 2020, 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 2020, havia disponibilidade de caixa para acobertar todo o saldo de Restos a Pagar Não Processados inscrito em 31/12/2020, de modo que não houve necessidade de cancelar empenhos por insuficiência financeira.

Cabe ressaltar que o saldo da conta contábil “6.2.2.1.3.04 - Crédito Empenhado Liquidado Pago” contempla os registros de folha de pagamento dos salários de dezembro de 2020 que foram liquidados, mas não pagos, uma vez que os encargos patronais foram inscritos em Restos a Pagar. Os valores referentes ao processamento da folha de pagamento são considerados como pagos no momento da apropriação da despesa orçamentária e não quando da emissão da ordem de pagamento, de acordo com informações prestadas pela Superintendência Central de Contadoria Geral - SCCG. Tal sistemática deverá ser modificada com a implantação do Sistema de Gestão Integrado do Estado de Minas Gerais (GRP Minas). O referido sistema entrou em operação assistida em outubro/2020 e tem previsão de entrar em produção no exercício de 2022. Deste modo, ao analisar o balancete de encerramento do exercício, o saldo de Restos a Pagar Processados não condiz com o total da conta “6.2.2.1.3.03 - Crédito Empenhado Liquidado a Pagar”.

Execução dos Restos a pagar inscritos de exercícios anteriores

Do total de R\$9.826.804,81 de restos a pagar não processados inscritos do exercício 2019, foram cancelados R\$1.732.401,09 e continuam pendentes de liquidação R\$107.999,99, pois a pandemia da Covid-19 impossibilitou a execução de um contrato que demandava trabalhos presenciais no TCEMG. O restante do saldo (R\$7.986.403,73) foi pago. Todo o saldo de restos a pagar processados foi pago.

3.2 Unidade Orçamentária 4611 – Funcontas - TCEMG

O orçamento da unidade orçamentária 4611 é constituído por um único programa (704-Modernização institucional) e uma única atividade (2056 – reaparelhamento e aperfeiçoamento institucional). A execução da despesa, em 2020, ocorreu no grupo “Outras despesas correntes”, uma vez que não houve empenho registrado em “Investimentos”, conforme pode ser observado no quadro abaixo. Essas despesas estão relacionadas à execução dos convênios firmados com o Ministério da Justiça e Segurança Pública, conforme detalhamento presente à seção 5.6.

Grupo de natureza da despesa	Dotação inicial (R\$)	Crédito suplementar (R\$)	Despesa empenhada (R\$)
Outras despesas correntes	1.289.559,00	0,00	127.000,19
Investimentos	1.039.559,00	0,00	0,00
Total	2.329.118,00	0,00	127.000,19



As receitas arrecadadas compreendem, principalmente, as decorrentes de aplicações financeiras e de multas imputadas a jurisdicionados do Tribunal por contas julgadas irregulares ou por ato praticado com grave infração a norma legal ou regulamentar de natureza contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, nos termos da legislação em vigor, especialmente o art. 85 da Lei Complementar n. 102/2008.

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 31/12/2020) aumentou em cerca de R\$20,3 milhões em relação ao saldo registrado no final do exercício de 2019 para a unidade orçamentária TCEMG, e aumentou em cerca de R\$1,5 milhão para a unidade orçamentária Funcontas - TCEMG. Parte deste aumento foi ocasionada pelo ingresso de receitas orçamentárias, majoritariamente as transferências financeiras por parte da Secretaria de Estado de Fazenda, superior às despesas orçamentárias em cerca de R\$18,8 milhões. A outra parte é devida ao ingresso extraorçamentário (constituído pelas inscrições de restos a pagar 2020 e pelos depósitos restituíveis e valores vinculados) superior aos dispêndios extraorçamentários (pagamentos de restos a pagar e dos depósitos ora mencionados) em cerca de R\$1,4 milhão.

O montante de ingressos orçamentários do Balanço Financeiro do TCEMG (U.O. 1021) compreende: R\$2.018.574,88, que são os recursos diretamente arrecadados pelo TCEMG; e R\$838.525.552,2, que são as transferências financeiras recebidas da SEF/MG. Os valores destacados na linha “Transferências concedidas para a execução orçamentária” referem-se às movimentações de recursos entre as unidades executoras do TCEMG, o que gera lançamentos a crédito e débito (informações mais detalhadas encontram-se na sessão sobre a DVP). Por esse motivo, os valores expressos na linha “Transferências recebidas para a execução orçamentária” estão em montante superior às transferências recebidas da Unidade de Tesouraria Central.

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 SEF/MG 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 fonte/destinação de recursos, e que o assunto está sendo tratado pela STN para padronização dessa codificação 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, em conta corrente bancária e em aplicações financeiras de baixo risco. Os valores registrados em caixa foram inventariados 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 2020, instituída pela Portaria nº 64/PRES./2020.

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. Houve registro de perda em rendimentos de aplicação no exercício de 2020 no montante de R\$2.840,90 devido à crise financeira em decorrência da pandemia da Covid-19.

Os valores registrados nas contas de bancos e aplicações financeiras foram conciliados com os extratos bancários. Tal conciliação pode ser verificada na Seção “Relatórios sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial” da prestação de contas de 2020.

Os recursos bloqueados são referentes a depósito em juízo relativo à ação ordinária manejada por servidor do TCEMG. O aumento no valor da conta de bancos em 2020 se deve ao fato de que houve transferências financeiras por parte da SEF/MG em valor superior ao crédito empenhado.

Posição TCEMG – 1021

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.1.1.1.1.02	Bancos Conta Movimento	30.475.359,18	50.186.148,22
1.1.1.1.1.09	Recursos Bloqueados	319.252,63	319.252,63
1.1.1.1.1.10	Aplicações financeiras	22.331.297,69	22.943.014,94
Total		53.125.909,50	73.448.415,79



Posição Funcontas – TCEMG - 4611

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.1.1.1.1.02	Bancos Conta Movimento	3.906.322,29	5.297.714,50
1.1.1.1.1.10	Aplicações financeiras	2.061.818,00	2.220.221,35
1.1.1.1.2.03	Arrecadação DAE	37.681,05	31.658,81
Total		6.005.821,34	7.549.594,66

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

Em 2019, o saldo era composto por adiantamentos concedidos a servidores (diárias de viagem) que estavam dentro do prazo de prestação de contas em 31/12/2019. Já em 2020, foi adiantamento (pronto pagamento) concedido a servidora da Coordenadoria de Aquisições que não foi devidamente baixado dentro do exercício por uma falha na tramitação do processo.

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.1.3.1.1.01.01	Adiantamentos/Diárias antecipadas concedidos a pessoal	124.775,55	800,00
Total		124.775,55	800,00

5.1.2.2 Outros Créditos a Receber – Circulante e Não Circulante

Os créditos nesse grupo são referentes às multas imputadas pelo TCEMG, registrados na unidade orçamentária Funcontas - TCEMG – 4611.

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.1.1.1.2.03	Recursos financeiros centralizados conta única a receber - arrecadação DAE	37.681,05	31.658,81
1.1.3.8.1.88	Outros créditos a receber	1.745.659,30	1.529.201,72
1.1.3.9.1.01	Ajuste de perdas de demais créditos e valores a curto prazo	(1.269.254,91)	(1.071.327,00)
1.2.1.2.1.98.03	Não circulante - Contribuições e outros créditos a receber	44.183,61	63.330,29
Total		520.588,00	521.205,01



Outros créditos a receber decorrentes de multas imputadas pelo TCEMG

O saldo neste grupo refere-se aos créditos a receber decorrentes das multas imputadas pelo TCEMG a seus jurisdicionados em face de ilegalidade de despesa ou irregularidade de contas. Trata-se do reconhecimento da receita por competência, nos termos da NBC TSP 01.

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. Informações mais detalhadas podem ser obtidas nas Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis dos exercícios de 2017 e 2018.

Quando o TCEMG não recebe o valor da multa imputada, depois de 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, que faz a gestão da dívida ativa de todo o Estado.

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 do PCASP), os valores potencialmente registrados como dívida ativa, ou seja, aqueles que foram encaminhados para cobrança pela AGE.

Em 31/12/2019, existiam 266 processos compondo o saldo do ativo. Em 31/12/2020, foram computados 326 processos.

Ajuste de perdas de demais créditos e valores a curto prazo

O saldo da conta contábil 1.1.3.9.1 “Ajuste de perdas de demais créditos e valores a curto prazo” demonstra o montante potencial que o TCEMG 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 pelo Tribunal se baseia na média de não recebimento dos três últimos exercícios e representa 64,51% do total de multas imputadas ainda passíveis de cobrança pelo TCEMG. Esse percentual se manteve praticamente o mesmo que o praticado em 2019.

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 o encerramento do exercício. Os créditos financeiros são mensurados pelo valor original, não havendo aplicabilidade de contabilização de ajustes a valor presente.



Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.1.3.8.2.01	Crédito financeiro a receber – unidade financeira central	8.958.814,68	0,00
Total		8.958.814,68	0,00

Não houve pendência de transferência financeira por parte da SEF/MG relativa ao orçamento 2020, motivo pelo qual a conta se encontra zerada.

Em 2019, a apuração, efetuada pela Coordenadoria de Contabilidade e pela Coordenadoria de Orçamento e Finanças, do crédito financeiro a receber do TCEMG diferiu do valor registrado na conta contábil 1.1.3.8.2.01 pela SEF/MG, uma vez que todo o repasse financeiro relativo à despesa empenhada daquele exercício foi realizado. O ajuste contábil foi promovido pela SEF durante o exercício de 2020.

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 1º/10/2020 pela comissão do inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Circulante estocados em almoxarifado, instituída pela Portaria n. 63/PRES/2020, 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 2020 também foi conferida pela aludida comissão no início de janeiro de 2021.

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.1.5.6.1.01	Material de consumo	444.915,88	681.478,36
Total		444.915,88	681.478,36

Com a implantação do SIAD no início de 2019, as movimentações na conta de Material de Consumo no SIAFI passaram a ser registradas pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio por meio daquele sistema, inexistindo qualquer lançamento manual feito pela Coordenadoria de Contabilidade, como existiu até 2018.

O aumento no saldo de estoques se deve às novas aquisições de material elétrico e material para manutenção e reparo de imóveis, solicitados pela Coordenadoria de Manutenção e Obras, cujo planejamento foi realizado em 2019, mas os processos de compra se concluíram em 2020, de modo que não houve tempo para alterar as aquisições previstas em virtude da pandemia.



5.2 Ativo Não Circulante

5.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

5.2.1.1 Demais Créditos e Valores a Longo Prazo

Os comentários sobre os créditos a receber decorrentes de multas imputadas pelo TCEMG se encontram na seção 5.1.2.2 com as informações pertinentes.

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. A posição atualizada das ações em 31/12/2020 foi informada pela Coordenadoria de Orçamento e Finanças, de acordo com o quantitativo obtido junto ao mercado. A Coordenadoria de Orçamento e Finanças, unidade responsável pelo controle dos investimentos, continua buscando meios de alienar tais ações. Até que seja viabilizado tal procedimento, os investimentos continuarão sendo mensurados a valor justo, e serão atualizados buscando refletir o valor do ativo a preço de mercado.

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.2.1.3.1.01.02	Ações em carteira	129.795,45	118.752,74
Total		129.795,45	118.752,74

5.2.2 Imobilizado

A composição do Imobilizado do Tribunal nos exercícios de 2019 e 2020 encontra-se detalhada na tabela a seguir.

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.2.3.1.1.01	Bens móveis	37.448.838,35	38.627.743,57
1.2.3.8.1.01	Depreciação acumulada	(13.521.760,54)	(16.746.640,57)
1.2.3.1.1.04	Bens Móveis a transferir	0,00	27.190,15
Valor líquido dos bens móveis		23.927.077,81	21.908.293,15
1.2.3.2.1.03	Obras e instalações em andamento	54.252,64	57.456,71
Total Imobilizado		23.981.330,45	21.965.749,86

5.2.2.1 Bens Móveis

Os bens móveis do TCEMG foram reavaliados 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 1º/11/2011: (i) os bens adquiridos antes de 1º/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 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, Macrofunção n. 020330, que dispõe sobre reavaliação, redução a valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão na Administração Direta da União, Autarquias e Fundações.

Até o mês de setembro de 2019, o registro da depreciação mensal era realizado pela Coordenadoria de Contabilidade com base nas informações geradas pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio por meio do Sistema de Gestão de Patrimônio (SISPAT). A partir de outubro de 2019, o registro da depreciação mensal passou a ser realizado automaticamente no SIAFI por intermédio do SIAD.

Com a adesão ao SIAD em janeiro de 2019, as incorporações e as baixas dos bens móveis passaram a ser registradas no SIAFI no momento da incorporação ou baixa no SIAD. Tais registros são realizados pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio.

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, veículos e objetos de arte e antiguidades, que correspondem a 90% do valor contábil bruto do saldo registrado em 31/12/2020.

O inventário dos bens móveis foi realizado no mês de outubro, com data-base de 30/9/2020, pela comissão responsável pelo inventário físico e financeiro dos bens pertencentes ao Ativo Não Circulante do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, referente ao exercício financeiro de 2020, instituída pela Portaria n. 65/PRES./2020, e composta por servidores não lotados na Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, em obediência ao princípio da segregação de funções.

Os bens não localizados pelo inventário anual conduzido pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio foram objeto do trabalho desenvolvido pela referida comissão inventariante no levantamento realizado no mês de outubro (com data-base 30/9/2020), e continuaram sendo procurados no último trimestre, conforme apurado pela comissão no relatório de 31/12/2020. Restaram 16 bens não localizados, totalizando R\$1.102,35 (valor líquido contábil). No mês de dezembro/2020, a Coordenadoria de Contabilidade se reuniu com a Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio e com a Diretoria de Administração buscando identificar quais seriam as ações acerca dos bens não encontrados.



Após ciência do relatório da comissão inventariante, a Diretoria de Administração encaminha as providências a serem tomadas pela Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, que comunica, em seguida, à Coordenadoria de Contabilidade para fins de conciliação das contas contábeis. Em janeiro/2021, a Diretoria de Administração informou que o Presidente havia autorizado a baixa de 12 bens não encontrados, que somam R\$88,62 (valor líquido contábil), considerando o valor irrisório desses bens. Os quatro bens que restaram serão objeto de atuação da Diretoria de Administração, nos termos do art. 16 da Resolução 12/2010.

As aquisições ocorridas em 2020 foram de cerca de R\$1,4 milhão, sendo as mais representativas nas classes de equipamentos de informática (41,08%), equipamentos de som, vídeo, fotográfico e cinematográfico (33,22%) e equipamentos de comunicação e telefonia (13,19%).

As baixas, no valor bruto de R\$193 mil, referem-se a itens não mais utilizados pelo TCEMG e, por isso, transferidos a outros órgãos do governo estadual. Nem todos os bens doados foram recebidos pelo órgão de destino, motivo pelo qual existe saldo registrado na conta 1.2.3.1.1.04 - bens móveis a transferir. Apesar dos esforços da Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio para que o órgão efetuasse o recebimento dos bens no SIAD, não foi possível regularizar a situação dentro do exercício. Os valores das baixas não tiveram uma representação significativa no Valor Líquido Contábil. Tal movimentação e seus respectivos instrumentos foram objeto de análise pela comissão inventariante e está relatada em item específico do relatório do inventário que integra a prestação de contas 2020.

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. A partir do exercício de 2018, o SIAFI passou a contemplar 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 (maiores informações na nota do Ativo Intangível). Até 2017, 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.

Segue quadro demonstrativo das movimentações ocorridas no Ativo Imobilizado.



Demonstrativo Consolidado por itens

	449052.04	449052.06	449052.07	449052.08	449052.09	449052.10	449052.12	449052.14	449052.15	449052.17	449052.18	449052.20	449052.26	449052.99	Total
	Aparelhos, Utensílios, Equipamentos de uso de	Equipamentos de Comunicação e Telefonia	Equipamentos de Informática	Equip de som, vídeo, fotográfico e cinematográfico	Equip Hospitalar, Odontológico e de	Instrumentos de Laboratórios, Médico e	Máquinas, Aparelhos, Utens e Equip. de uso Administrativo	Mobiliário	Objetos de Arte e Antiguidades	Veículos	Coletão e Materiais Bibliográficos	Equipamentos de Segurança Eletrônica	Equipamentos de Proteção, Segurança e Controle	Outros Materiais	Total
Em 01/01/2019															
Valor Bruto Contábil	-	523.415,47	19.174.726,27	398.724,17	27.839,30	53.642,11	538.221,15	7.686.253,52	2.458.267,00	2.155.266,90	572.945,99	221.360,01	-	16.761,20	33.827.423,09
(-) Deprec. Acumulada	-	(172.282,63)	(6.266.518,00)	(162.059,20)	(7.585,14)	(17.281,12)	(212.101,90)	(2.276.646,37)	-	(543.925,08)	(181.298,10)	(7.650,15)	-	(6.554,77)	(9.922.744,44)
Ajustes implantação SIAD	-	-	-	-	(0,00)	0,00	-	-	0,04	-	(0,04)	-	-	-	-
(=) Valor Líq. Contábil (VLC)	-	351.132,84	12.908.208,27	236.664,97	20.254,07	36.361,08	326.119,25	5.409.607,15	2.458.267,04	1.611.341,22	391.657,85	144.858,48	-	10.206,43	23.904.678,65
Movimentação em 2019															
Saldo Conta Contábil anterior (bruto)	-	523.415,47	19.174.726,27	398.724,17	27.839,30	53.642,11	538.221,15	7.686.253,52	2.458.267,00	2.155.266,90	572.945,99	221.360,01	-	16.761,20	33.827.423,09
(+) Aquisições	2.648,00	0,00	2.679.621,11	556.538,13	0,00	0,00	28.076,70	123.988,32	3.000,00	92.226,90	88.311,80	0,00	105.309,00	0,00	3.679.719,96
(-) Alienações (Vr Bruto baixado)	-	-	-	(5.472,60)	-	(759,50)	-	(52.078,60)	-	-	-	-	-	-	(58.310,70)
(+) ou (-) Ajustes implantação SIAD	-	-	(0,00)	0,04	-	0,01	(0,02)	5,96	0,04	-	0,03	-	-	-	6,00
(=) Saldo Conta Contábil	2.648,00	523.415,47	21.854.347,32	949.789,74	27.839,30	52.882,62	566.297,83	7.758.169,20	2.461.267,04	2.247.493,80	661.257,82	221.360,01	105.309,00	16.761,20	37.448.838,35
(-) Depreciação Acumulada	(19,86)	(249.687,68)	(8.539.702,06)	(280.934,25)	(9.594,96)	(21.685,18)	(262.132,27)	(2.945.632,51)	-	(863.713,33)	(236.216,20)	(96.422,43)	(7.897,95)	(8.121,86)	(13.521.760,54)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC)	2.628,14	273.727,79	13.314.645,26	668.855,49	18.244,34	31.197,44	304.165,56	4.812.536,69	2.461.267,04	1.383.780,47	425.041,62	124.937,58	97.411,05	8.639,34	23.927.077,81
Em 01/01/2020															
Valor Bruto Contábil	2.648,00	523.415,47	21.854.347,32	949.789,74	27.839,30	52.882,62	566.297,83	7.758.169,20	2.461.267,04	2.247.493,80	661.257,82	221.360,01	-	105.309,00	37.448.838,35
(-) Deprec. Acumulada	(19,86)	(249.687,68)	(8.539.702,06)	(280.934,25)	(9.594,96)	(21.685,18)	(262.132,27)	(2.945.632,51)	-	(863.713,33)	(236.216,20)	(96.422,43)	-	(7.897,95)	(13.521.760,54)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC)	2.628,14	273.727,79	13.314.645,26	668.855,49	18.244,34	31.197,44	304.165,56	4.812.536,69	2.461.267,04	1.383.780,47	425.041,62	124.937,58	-	97.411,05	23.927.077,81
Movimentação em 2020															
Saldo Conta Contábil anterior (bruto)	2.648,00	523.415,47	21.854.347,32	949.789,74	27.839,30	52.882,62	566.297,83	7.758.169,20	2.461.267,04	2.247.493,80	661.257,82	221.360,01	-	105.309,00	37.448.838,35
(+) Aquisições	-	184.466,80	574.603,95	464.731,75	3.462,00	862,61	8.059,00	46.439,48	4.337,98	-	80.507,73	-	25.705,00	5.645,12	1.398.821,42
(-) Alienações (Vr Bruto baixado)	-	-	-	(179.520,62)	-	(684,48)	(3.990,00)	(733,40)	(4.338,00)	-	-	-	(1.650,00)	-	(92.726,05)
(=) Saldo Conta Contábil	2.648,00	707.882,27	22.427.141,72	1.235.000,87	31.301,30	53.000,75	570.366,83	7.803.875,28	2.461.267,02	2.247.493,80	741.765,55	221.360,01	2.405,00	110.954,12	38.654.933,72
(-) Depreciação Acumulada	(264,18)	(318.277,67)	(10.426.053,07)	(412.001,32)	(11.779,40)	(26.036,05)	(304.065,35)	(3.631.431,14)	(298.327,44)	(1.185.762,73)	(298.327,44)	(103.298,22)	(17.711,11)	(17.840,47)	(16.746.640,57)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC)	2.383,82	389.604,60	12.001.088,65	822.999,55	19.521,90	27.024,70	266.301,48	4.172.444,14	2.461.267,02	1.061.731,07	443.438,11	118.061,79	22.337,89	93.115,65	21.908.293,15



5.2.2.2 Bens Imóveis

Os bens imóveis do TCEMG contemplam três edificações: Edifício Sede, Anexo I e Anexo II, bem como os terrenos localizados no bairro Luxemburgo/Belo Horizonte - MG.

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”, da SEPLAG/MG, desde 1º/1/2015, com a justificativa de que o patrimônio do Estado não pertence diretamente a cada instituição. Ainda assim, a Coordenadoria de Contabilidade acompanha mensalmente a evolução no custo histórico, assim como os cálculos da depreciação feitos em planilha eletrônica pela unidade responsável pela gestão dos imóveis (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, conforme mencionado nas notas explicativas dos exercícios anteriores:

- 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 a data-base outubro/2013, chegando ao valor reavaliado de R\$113,1 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\$15,3 milhões;
- c) o cálculo da depreciação, que utiliza o método de quotas constantes, foi iniciado em 1º/11/2013;
- d) a vida útil estimada das edificações é de 60 (sessenta) anos.

Após reavaliação realizada em 2013, o custo histórico das edificações foi acrescido pelas obras que agregaram valor às edificações, no total de R\$15,2 milhões. A obra mais expressiva foi a expansão do Anexo II com a construção do Centro de Fiscalização Integrada. Assim, o custo histórico em 2020 para as edificações é de R\$91 milhões. Os terrenos permanecem com custo histórico inalterado até que seja realizada nova reavaliação. A Coordenadoria de Contabilidade monitora essa ação junto à unidade competente.

A depreciação acumulada, calculada a partir de 2013, estaria no patamar de R\$16 milhões, o que resultaria num valor líquido contábil de R\$112,6 milhões. Essa depreciação não está registrada no SIAD, pois o sistema ainda não dispõe de funcionalidade para tanto.

O saldo de Obras em Andamento se refere a pequenas obras e projetos em desenvolvimento, que deverão ser finalizados no exercício de 2021, conforme apontado no quadro contido na seção 5.2.2.



5.2.3 Ativo Intangível

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
1.2.4.1.1.01	<i>Softwares</i>	217.828,68	3.315.105,17
1.2.4.8.1.01	Amortização - <i>Softwares</i>	(25.057,40)	(694.862,11)
	Total Líquido dos Intangíveis	192.771,28	2.620.243,06

As definições sobre reconhecimento de intangíveis, base de mensuração, dentre outros critérios, foram tomadas considerando a NBC TSP 08 – Ativo Intangível, além de consultas formuladas à STN para esclarecimentos de pontos que geraram dúvida na interpretação da norma.

O grupo de trabalho instituído para implementar o procedimento contábil de mensuração e registro do ativo intangível decidiu que, inicialmente, passariam a ser registrados, contabilmente, os *softwares* de prateleira, tendo como base de mensuração o valor histórico de aquisição. Para tanto, as datas de corte foram as incorporações registradas a partir de outubro/2018. Num segundo momento, serão registrados os *softwares* desenvolvidos internamente, conforme será explicado a seguir, em tópico próprio.

O saldo em 31/12/2020 é composto pelos *softwares* registrados orçamentariamente como despesa de investimento (elemento-item 40.06), liquidado a partir do mês de outubro/2018. Antes dessa data, não existia parametrização no SIAFI para incorporar ativos intangíveis de acordo com a classificação da despesa. Os *softwares* eram registrados como equipamento de informática (elemento-item 52.07) ou como despesas correntes.

O sistema que efetua o controle analítico dos intangíveis no TCEMG é o SISPAT, solução que continuará sendo utilizada até que os bens intangíveis passem a ser incorporados pelo SIAD, que não previa, até o encerramento do exercício de 2020, funcionalidades para o controle dessa classe de ativos.

Em 2019, o TCEMG deu início ao registro das amortizações dos intangíveis. A definição do prazo de amortização é determinada de acordo com a vida útil estimada pela Diretoria de Tecnologia da Informação, que, de modo geral, gira em torno de cinco anos.

O valor residual para os bens intangíveis é zero, seguindo orientações da norma vigente.

Para aprimorar os controles dos ativos intangíveis, foi desenhado um fluxo desse processo de trabalho, que envolve as unidades: Diretoria de Tecnologia da Informação, responsável por informar, em formulário próprio, dados sobre vida útil, tipo de *software*, e forma de identificação/controle para fins de inventário (licença por usuário ou licença *desktop*); Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio, responsável pela incorporação no SISPAT; e Coordenadoria de Contabilidade, responsável pela liquidação das despesas (quando ocorre a incorporação do saldo contábil no SIAFI) e pela conciliação contábil.

A conciliação do saldo contábil com o SISPAT apresenta divergência devido aos sistemas adquiridos de forma parcelada: a Coordenadoria de Almoxarifado e Patrimônio incorpora os *softwares* pelo valor total firmado em contrato; a Coordenadoria de Contabilidade liquida,



mensalmente, as parcelas dessas aquisições à medida que o contrato vai sendo executado, sendo que alguns termos têm vigência de 36 meses. Assim, o saldo contábil no SIAFI está inferior ao registrado no SISPAT em cerca de R\$1,9 milhão. A divergência nesse controle será discutida no âmbito do grupo de trabalho para regularizar o saldo, evitando ao máximo os lançamentos contábeis manuais no SIAFI.

A movimentação do ativo intangível nos exercícios de 2019 e 2020 encontra-se apresentada, no quadro a seguir, de forma consolidada, pois não há controle por classes diferenciadas no SISPAT.

Em 01/01/2019	Valor
Saldo Conta Contábil anterior (bruto)	1.440,00
(+) Aquisições	216.388,68
(-) Alienações (Valor bruto baixado)	0,00
(=) Saldo Conta Contábil	217.828,68
(-) Amortização Acumulada	(25.057,40)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC) 31/12/2019	192.771,28
Em 01/01/2020	Valor
Saldo Conta Contábil anterior(bruto)	217.828,68
(+) Aquisições	3.097.276,49
(-) Alienações (Valor bruto baixado)	0,00
(=) Saldo Conta Contábil	3.315.105,17
(-) Amortização Acumulada	(694.862,11)
(=) Valor Líq. Contábil (VLC) em 31/12/2020	2.620.243,06

Classificação da despesa x reconhecimento de ativos

As discussões acerca da classificação econômica da despesa com aquisição de *softwares* e sua implicação no registro patrimonial de ativos intangíveis continuou a ser conduzida pela Coordenadoria de Contabilidade juntamente com a SEPLAG/MG no exercício de 2020. O SIAFI está parametrizado para incorporar no ativo apenas as despesas classificadas como investimento, no momento da liquidação da despesa. Portanto, o TCEMG considera que os *softwares* e licenças de uso adquiridas se enquadram na definição de ativo, assim como as manutenções evolutivas, ou seja, aquelas em que há acréscimos de funcionalidades para o *software*. Devem ser consideradas como Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDs) e despesas correntes as manutenções corretivas/serviços de suporte.

O posicionamento da STN é de que a classificação como ativo (natureza de informação patrimonial) independe da classificação orçamentária da despesa.

Softwares desenvolvidos internamente

O grupo de trabalho efetuou diversas pesquisas e consultas, especialmente à STN, sobre a melhor base de mensuração dos *softwares* desenvolvidos internamente e concluiu que o custo de desenvolvimento deveria ser apurado por meio do sistema de custos do órgão. O TCEMG



está em fase de desenvolvimento de seu sistema de informações de custos, conforme descrito na última seção destas Notas Explicativas.

Como o TCEMG possui uma unidade de desenvolvimento de *softwares* própria, existem diversos sistemas em uso (SICOM, SGAP, SIGESP etc.) que não estão refletidos no saldo contábil. Não há base de mensuração confiável que possa estimar o valor desses ativos.

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 de 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 foi inaugurado no ano de 2015 e contempla exposições permanentes sobre a história do controle externo e do TCEMG. A mensuração deste memorial, além de complexa, poderia não informar corretamente o valor representativo deste ativo para o Tribunal.

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 Tribunal, do artista Amílcar de Castro, dentre outras.

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 instituída pela Portaria n. 64/PRES./2020 para levantamento do inventário físico e financeiro dos valores em tesouraria e das obrigações constantes dos grupos dos passivos circulante e não circulante, incluindo os atos potenciais passivos, nas datas de 30/9/2020 e 31/12/2020.

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. A folha de pagamento foi transmitida para a instituição financeira dentro do exercício, restando saldo apenas em algumas contas cujos vencimentos das obrigações ocorrem em janeiro/2021.



Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
2.1.1.1.1.01.01	Pessoal Ativo	339,77	88,06
2.1.1.4.1.01.01	Encargos Sociais Ativo	33.812,96	253.509,09
2.1.1.4.1.01.03	Encargos Sociais Inativo	33.722,80	0,00
Total		67.875,53	253.597,15

As contas 2.1.1.4.1.01.01 e 2.1.1.4.1.01.03 compreendem as obrigações previdenciárias patronais junto ao Instituto Nacional de Seguridade Social (INSS) e ao Instituto de Previdência dos Servidores do Estado de Minas Gerais (IPSEMG). A obrigação junto ao IPSEMG foi paga dentro do exercício de 2020.

Cabe esclarecer a ausência de registro contábil das apropriações por competência decorrentes de férias e de 13º Salário. O TCEMG emite os relatórios pelo sistema de folha de pagamento desde 2015 (antes do prazo final fixado pela STN por meio do Anexo da Portaria n. 548/2015), mas não consegue processar o registro, pois o SIAFI não dispõe dos lançamentos contábeis para essa finalidade. O assunto vem sendo monitorado periodicamente junto à SEF/MG, que alega que tais lançamentos serão viabilizados a partir do novo sistema que será implementado, o GRP Minas.

5.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo e Outras Obrigações a Curto Prazo

O saldo registrado na conta “Fornecedores e Contas a Pagar” refere-se a despesa liquidada em 2020, mas paga no exercício seguinte, devido ao vencimento das obrigações.

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
2.1.3.1.1.01	Fornecedores e Contas a Pagar	947,60	9.300,07
Total		947,60	9.300,07

5.3.3 Demais Obrigações a Curto Prazo – Valores restituíveis

Esse grupo do Passivo contempla o Imposto sobre a Renda Retido na Fonte sobre a folha de pagamento dos servidores inativos, as contribuições dos servidores ao Fundo Financeiro Previdenciário (FUNFIP) e o recolhimento ao INSS e ao IPSEMG. Na conta “Outros valores restituíveis”, estão registradas as obrigações a serem pagas a associações e a instituições financeiras, por motivo de consignações em folha de pagamento dos servidores.



Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
2.1.8.8.1.01	Imposto sobre a Renda Retido na Fonte	9.412.697,59	0,00
2.1.8.8.1.03	Contribuições/Retenções/Descontos Institutos Entidades de Previdência	283.560,32	65.815,69
2.1.8.8.1.04	Cauções e Garantias Diversas – Execução Contratual	302.945,67	174.995,41
2.1.8.8.1.08	Depósitos de Terceiros	3.116,25	0,00
2.1.8.8.1.15	Custo de Processamento a Recolher	13.034,91	0,00
2.1.8.8.1.88	Outros Valores Restituíveis	1.576.968,44	479.060,29
Total		11.592.323,18	719.871,39

A redução verificada em 2020, em comparação com o exercício anterior, se deve ao fato de que existiam recursos disponíveis em caixa para honrar com as obrigações. Assim, a dívida fluante do TCEMG, nos termos da Lei n. 4.320/1964, foi bem menor para 2020, mesmo considerando a elevação nos restos a pagar.

Cabe esclarecer que, no saldo de 2019 da conta contábil 2.1.8.8.1.01, constavam valores retidos referentes ao Imposto de Renda dos meses de novembro e dezembro e ao décimo terceiro salário/2019, conforme notas explicativas do exercício 2019.

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

5.4.1 Provisões a Longo Prazo e Passivos Contingentes

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
2.2.7.1.1.01	Provisão para riscos trabalhistas a Longo Prazo – Ações Judiciais	323.983,91	319.252,69
	Obrigações com Pessoal a pagar em longo prazo*	533.653,56	0,00
Total		857.637,47	319.252,69

*Em 2020, esse saldo passou a ser registrado na conta 2.2.8.9.1.01.88 – outras obrigações a longo prazo.

Provisão para riscos trabalhistas a longo prazo – Ações Judiciais

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 três requisitos: (i) existir uma obrigação presente resultante de eventos passados; (ii) ser possível fazer uma estimativa confiável do valor da obrigação; e (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 2020 pode ser elencada nos seguintes grupos:

a) 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.

b) 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 Estado de Minas Gerais. O TCEMG acompanha essas ações para subsidiar a Advocacia-Geral do Estado com informações sobre os processos.

c) Ações ordinárias

Buscam a anulação de determinados atos do TCEMG, sendo propostas em face do Estado de Minas Gerais e das autoridades responsáveis. Outras são propostas por servidores do TCEMG que buscam restituição de valores retidos indevidamente e recebimento de valores que entendem ter direito em razão da inobservância de posicionamento no padrão inicial da carreira quando da aprovação em concurso público, dentre outros motivos. A procedência dos pedidos poderá condenar os réus ao pagamento de honorários advocatícios, ou à restituição de valores aos servidores. Os pedidos formulados nas ações, caso improcedentes, podem gerar ingresso de recurso nos cofres do erário, tendo em vista a obrigação de a parte vencida pagar a parte que venceu.

O Quadro 3 apresenta a quantidade de ações em curso enquadrada em cada natureza da ação, conforme relatórios obtidos na Consultoria-Geral do TCEMG, que classificou cada uma das ações judiciais pela sua probabilidade de perda, isto é, possível, provável ou remota. O valor estimado das ações ordinárias de hora extra de servidores do TCEMG foi calculado pela Coordenadoria de Pessoal e Pagamento, considerando o padrão atualizado dos vencimentos.

Cabe destacar que houve uma mudança no entendimento de quais ações deveriam ser reconhecidas como passivo/atos potenciais para o TCEMG em 2020: as ações movidas contra o Estado de Minas Gerais passaram a figurar com probabilidade de perda remota para o Tribunal, uma vez que o ônus dos processos será arcado pelo governo do Estado. Isso implicou em uma redução nos saldos registrados em comparação com aqueles apresentados em 31/12/2019. Entretanto, aquelas ações movidas por servidores ativos continuaram figurando com probabilidade de perda provável/possível, conforme o caso, uma vez que o ônus dessas é arcado pelo TCEMG.



Quadro 3 – Ações Judiciais em curso até 31/12/2020

Ações Judiciais	Quantidade			Estimativa de Impacto Financeiro (R\$)		
	Prováveis	Possíveis	Remotas	Prováveis	Possíveis	Remotas
Ações Ordinárias - Hora Extra ¹	0	0	1	0,00	0,00	9.405,59
Ações Trabalhistas	0	0	27	0,00	0,00	9.434.153,71
Outras Ações Ordinárias	1	11	21	319.252,69	364.089,42	1.675.450,29
TOTAL	1	11	49	319.252,69	364.089,42	11.119.009,59
Total geral	61			11.802.351,70		

Fonte: Relatórios elaborados pela Consultoria-Geral do TCEMG

¹ Cálculos elaborados pela Coordenadoria de Pessoal e Pagamento.

Pela análise das ações com probabilidade de perda provável, o TCEMG registrou contabilmente como provisão (conta 2.2.7.1.1.01) o montante de R\$319.252,69, conforme demonstrado no Quadro 3. Essa quantia foi depositada em juízo, conforme demonstrado na seção 5.1.1. Trata-se de ação manejada por servidor do Tribunal.

Os demais Passivos enquadram-se na definição de Passivos Contingentes, que, segundo o MCASP, são obrigações possíveis, resultantes 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 obrigações presentes, resultantes de eventos passados, mas que não são reconhecidas 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 nas contas de controle no PCASP 8.4.2.1.4.01 e 8.4.2.1.4.02, conforme se evidencia abaixo.

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
8.4.2.1.4.01	Ação Judicial Trabalhista	1.125.057,92	0,00
8.4.2.1.4.02	Ação Judicial - Ordinária	1.299.417,45	364.089,42
Total		2.424.475,37	364.089,42

Cabe ressaltar a existência de determinadas ações cujo resultado não implica a entrada ou a saída de recursos dos cofres públicos. São aquelas propostas, dentre outras, contra atos dos órgãos colegiados e dos Conselheiros e Conselheiros Substitutos 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 Código de Processo Civil, e outras despesas processuais. Os parâmetros para a fixação da sucumbência também devem ser aplicados às ações relacionadas acima.



5.4.2 Demais obrigações a longo prazo (Obrigações com Pessoal a pagar em longo prazo)

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020
2.2.8.9.1.01.88.01	Outras Obrigações a longo prazo	0,00	533.653,56

Obs.: - O saldo dessa conta estava registrado na conta 2.2.7.1.1.01 até 2019.

O TCEMG possui obrigações com pessoal relacionadas a servidores falecidos, pertinentes à equivalência salarial e diferenças salariais decorrentes de mudanças de planos econômicos, que montam R\$533.653,56 desde 31/12/2019, de acordo com relatório disponibilizado pela Coordenadoria de Pessoal e Pagamento.

No ano de 2018, foi quitada quase a totalidade do saldo das obrigações acumuladas, restando apenas os pagamentos que serão processados mediante a apresentação da documentação devida pelos herdeiros dos servidores falecidos. Pela impossibilidade de se determinar o prazo para quitar essa obrigação, o registro foi efetuado como Passivo Não Circulante.

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 os seus Passivos. Os valores encontram-se discriminados no quadro principal do Balanço Patrimonial. Trata-se de *superavits* acumulados no exercício de 2020 e em exercícios anteriores. O resultado superavitário do exercício de 2020, no montante de R\$22.560.235,94, evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais, está registrado nas contas 2.3.7.1.1.01 e 2.3.7.1.2.01 do Patrimônio Líquido. Somado aos *superavits* de exercícios anteriores e deduzidos os Ajustes de Exercícios Anteriores, o resultado patrimonial acumulado é superavitário em R\$96.999.764,95, evidenciado na conta 2.3.7.

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

5.6 Atos Potenciais Ativos e Passivos

O Quadro das Contas de Compensação que acompanha o Balanço Patrimonial expõe os Atos Potenciais do Ativo e do Passivo a Executar que, potencialmente, podem afetar o patrimônio do TCEMG. 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.



Contas de Compensação – TCEMG – Atos Potenciais Ativos

Grupo de Contas	Atos Potenciais Ativos	31/12/2019	31/12/2020	AH (%)	AV (%)
8.1.1.1	Garantias e contragarantias recebidas	2.245.620,79	974.497,44	-56,60	96,17
8.1.1.3.3.01	Direitos contratuais – aluguel- a executar	48.968,24	0,00	-25,26	3,61
8.1.1.9.1.03	Responsáveis por títulos caucionados	0,00	2.158,25	100	0,21
	Total	2.294.589,03	976.655,69	-55,84	100

Dentre os Atos Potenciais Ativos, estão compreendidas, no grupo de Garantias e Contragarantias Recebidas, as fianças bancárias e as apólices de seguro relativas aos contratos que exigem a apresentação de garantias, de acordo com os mandamentos legais. A redução no saldo em 2020 se deve à baixa de uma apólice que venceu no mês de outubro, sem que houvesse o cadastro da nova apólice para o mesmo contrato, pois a Coordenadoria de Orçamento e Finanças não recebeu a documentação necessária da unidade competente. O registro foi providenciado em janeiro/2021.

O saldo da conta Direitos Contratuais foi zerado em 2020 em virtude da inscrição em dívida ativa do saldo remanescente não quitado pela empresa que manteve contrato de cessão de uso do espaço do restaurante até 2018.

Contas de Compensação – Funcontas – TCEMG – Atos Potenciais Ativos

Grupo de Contas	Atos Potenciais Ativos	31/12/2019	31/12/2020	AH (%)	AV (%)
8.1.1.2	Execução de Direitos conveniados	201.336,75	400.773,56	99,06	44,10
8.1.1.3.3.01	Direitos contratuais – aluguel a executar	658.655,22	507.912,64	-22,89%	55,09
	Total	859.991,97	908.686,20	5,66%	100

A diferença de R\$199.436,81 no grupo 8.1.1.2, entre os exercícios de 2019 e 2020, refere-se aos novos convênios firmados, n. 890.298/2019 e n. 883.205/2019, ambos com o Ministério da Justiça e Segurança Pública, cujos objetos são: capacitação das entidades jurisdicionadas e fortalecimento do controle interno. Os instrumentos foram publicados em dezembro de 2019, mas o registro contábil foi realizado em 2020. Todos os convênios assinados pelo TCEMG estão em fase de execução, exceto o Convênio n. 865.428/2018, no valor de R\$200.000,00, cuja prestação de contas foi transmitida ao concedente no mês de agosto/2020 e aguarda apreciação para baixa contábil. Ainda existe um saldo de R\$41.190,86 pendente de recebimento.

Os Direitos Contratuais de Aluguel referem-se aos contratos firmados pelo TCEMG com as empresas que usam parte das dependências do Tribunal e pagam concessão remunerada pelo



uso do espaço. Os contratos foram firmados pelo período de 60 meses, sendo três contratos do ano de 2019 e um do ano de 2018. A redução no saldo em 2020 se deve às arrecadações mensais desses contratos.

Contas de Compensação – TCEMG – Atos Potenciais Passivos

Grupo de contas	Atos Potenciais Passivos	31/12/2019	31/12/2020	AH (%)	AV (%)
	Execução de obrigações contratuais	53.671.744,54	59.729.271,35	11,29	72,21
8.1.2.3.1.01	Contratos de fornecimento a executar	1.074.275,39	873.668,51	-18,67	1,06
8.1.2.3.2.01	Contratos de serviço a executar	52.587.880,99	58.849.218,75	11,91	71,14
8.1.2.3.4.01	Contratos de obras a executar	9.588,16	6.384,09	-33,42	0,01
8.1.2.9.1	Outros atos potenciais passivos	24.164.823,26	22.988.605,88	-4,87	27,79
8.1.2.9.1.08	Responsáveis por bens recebidos para cessão de uso/comodato/doações	72.078,56	464.559,69	544,52	0,56
8.1.2.9.1.12	Obrigações de pessoal a apropriar	24.092.744,70	22.524.046,19	-6,51	27,23
	Total	77.836.567,80	82.717.877,23	6,27	100

No grupo de Atos Potenciais Passivos, as obrigações contratuais representam o maior montante. Os valores dos instrumentos contratuais são contabilizados diretamente no SIAFI pela integração com a publicação dos contratos no SIAD, sem que exista lançamento manual realizado por operador da Coordenadoria de Contabilidade, como existia até 2018. O sistema interno que era utilizado para gestão dos contratos, Sigecon, foi descontinuado em 2019. Algumas dificuldades surgiram para controlar e baixar os saldos remanescentes de termos contratuais que são firmados por valor estimado.

Buscando certificar os saldos registrados nessas contas de contratos, a Coordenadoria de Contabilidade solicitou, por meio da Diretoria-Geral, a todas as unidades gestoras de contratos que enviassem “Termo de Validação do saldo a executar dos contratos” com posição em 30/9/2020, data-base para os trabalhos de inventário da comissão de levantamento do Passivo. Vários gestores solicitaram a baixa de saldos insubsistentes em decorrência de término de vigência dos termos contratuais.

O saldo de Contratos de Serviço a Executar sofreu acréscimo em 2020 em virtude de reajuste de preços, como a convenção coletiva dos contratos de terceirização, assim como acréscimo de postos de trabalho.



O saldo a executar dos contratos de obras e de fornecimento sofreram redução para 2020, em virtude da conclusão de pequenas obras de melhorias e de não terem sido firmados contratos de fornecimento de material em valor superior ao que foi contratado em 2019.

No grupo de “Outros Atos Potenciais Passivos”, são encontrados registros da conta “Responsáveis por Bens Recebidos por Cessão de Uso/Comodato” referentes, principalmente, a impressoras e máquinas de fotocópia (serviços contratados de reprografia e impressão) em comodato no TCEMG. Em 2019, o saldo estava incompleto pois existiam bens em comodato no Tribunal em dezembro/2019 que não foram devidamente registrados no SIAD no início do contrato por uma falha interna. Com o término de um contrato de reprodução gráfica, as impressoras foram baixadas em outubro/2019, mas não houve a incorporação tempestiva das máquinas do novo contrato, o que apenas ocorreu em maio/2020. Assim, a variação entre os exercícios não reflete um aumento em bens em comodato.

Na conta “Obrigações de Pessoal a Apropriar”, 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 Pessoal e Pagamento, que evidenciam a redução de cerca de R\$1,5 milhão em relação ao saldo do exercício anterior, em virtude do pagamento a alguns servidores que se aposentaram durante o exercício.

A previsão legal consta na Emenda à Constituição do Estado de Minas Gerais n. 57, de 15 de julho de 2003, em seu art. 117, que assegura ao servidor público o direito de converter em espécie as férias-prêmio adquiridas até 29/2/2004 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 TCEMG se tornará líquida e certa.

Quadro das Contas de Compensação – Funcontas - TCEMG

Grupo de contas	Atos Potenciais Passivos	31/12/2019	31/12/2020	AH(%)	AV(%)
8.1.2.3	Execução de Obrigações contratuais	1.825,60	76.000,00	4063,01	100,00
8.1.2.3.2.01	Contratos de serviço a executar	1.825,60	76.000,00	4063,01	100,00
	Total	1.825,60	76.000,00	4063,01	100

O saldo em 2020 é composto por dois contratos firmados para a execução dos convênios vigentes, cujas informações se encontram na Seção “Contas de Compensação – Funcontas – TCEMG – Atos Potenciais Ativos”.



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 indica o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do TCEMG deve ser considerado como a soma dos resultados das unidades orçamentárias 1021 – TCEMG e 4611 - Funcontas – TCEMG, que totaliza um *superavit* de R\$24.068.369,17 em 2020, conforme seções 6.1 e 6.2, que se seguem.

6.1 Resultado patrimonial TCEMG (U.O. 1021)

O resultado é apurado pela subtração das Variações Patrimoniais Aumentativas (VPAs) pelas Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDs), totalizando um *superavit* de R\$22.560.235,94 em 2020, conforme demonstrado no quadro a seguir. O resultado superavitário aumentou em cerca de R\$6,7 milhões em relação a 2019.

Posição TCEMG - 1021	31/12/2019	31/12/2020	Var. (R\$)	Var. (%)
Variações Patrimoniais Aumentativas	1.055.875.080,56	1.035.496.786,94	-20.378.293,62	-1,93
Variações Patrimoniais Diminutivas	1.040.095.765,48	1.012.936.551,00	-27.159.214,48	-2,61
Resultado Patrimonial do Período	15.779.315,08	22.560.235,94	6.780.920,86	42,97

Cabe destacar que, com a implantação do SIAD no TCEMG em 2019, os saldos contábeis das contas patrimoniais de bens móveis e de materiais de consumo do exercício de 2018 foram incorporados nas contas contábeis do TCEMG. Assim, os saldos das contas patrimoniais foram duplicados pelo registro existente no SIAFI em 31/12/2018 e pelo registro realizado por meio do SIAD, o que resultou na movimentação das contas de VPA (incorporação). Para a regularização desses saldos, foi realizada a desincorporação dos saldos pelo SIAFI, movimentando-se a conta de VPD (desincorporação). Tal fato contribuiu significativamente para a variação no saldo dos grupos 3.6 (VPD) e 4.6 (VPA) no exercício de 2019.



6.1.1 Variações Patrimoniais Aumentativas

Conta	Descrição das VPAs	31/12/2019	31/12/2020	AH (%)	AV (%)
4.4	Variações patrimoniais aumentativas financeiras	3.264.378,41	1.879.062,62	-42,44	0,18
4.5	Transferências e delegações recebidas	781.462.971,24	1.032.036.439,75	0,55	99,67
4.6	Valorização e ganhos com ativos	24.880.282,22	370.012,23	-98,51	0,04
4.9	Outras variações patrimoniais aumentativas	1.355.261,55	1.211.272,34	-10,62	0,12
Total		810.962.893,42	1.035.496.786,94	-1,93	100

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas são as elencadas no grupo 4.5 - Transferências e Delegações Recebidas, que contemplam as cotas financeiras recebidas da Unidade Financeira Central do Tesouro, na ordem de R\$838,5 milhões. Nesse grupo, estão contidas as contas 4.5.1.1.2.99.02, 4.5.1.1.2.99.99.03 e 4.5.1.1.2.01.02, que se referem às transferências financeiras internas entre as unidades executoras do TCEMG, assim como as movimentações nas diferentes espécies de contabilização associadas aos eventos de contabilização da folha de pagamento (Espécie Unidade Setorial de Pessoal e Espécie Unidade Setorial Financeira). Essas transferências se anulam com as respectivas VPDs registradas nas contas do grupo 3.5, que totalizam R\$193.510.177,86. Essa explicação sobre as diferentes espécies de contabilização associadas aos registros contábeis foi dada pela SCCG, uma vez que são parametrizações do SIAFI, geridas pela SEF, e que fogem à competência da Coordenadoria de Contabilidade do TCEMG.

As contas 4.5.1.1.2.01.02/3.5.1.1.2.01.02, referem-se a cotas financeiras concedidas/recebidas da Unidade Financeira do Órgão, movimentam a descentralização escritural de cota financeira para pagamento de restos a pagar do exercício de 2019 registrados em unidades executoras diversas.

Não houve registro significativo de valorização e ganhos com ativos em 2020. Os saldos registrados em 2019 se referem à implantação do SIAD, conforme informações constantes das Notas Explicativas daquele exercício.

No grupo 4.9, a variação da conta VPA decorre da transferência do saldo de 31/12/2019 da conta Depreciação Acumulada da unidade executora 1020003 para a unidade executora 1020001.



6.1.2 Variações Patrimoniais Diminutivas

Conta	Descrição das VPDs	31/12/2019	31/12/2020	AH (%)	AV (%)
3.1	Pessoal e encargos	457.840.702,99	464.097.308,64	1,37	45,82
3.2	Benefícios previdenciários e assistenciais	234.173.460,44	266.922.863,92	13,99	26,35
3.3	Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo	61.916.376,32	63.221.737,98	2,11	6,24
3.4	Variações patrimoniais diminutivas financeiras	1.364,26	2.477,43	81,60	0,00
3.5	Transferências e delegações concedidas	246.649.557,12	204.196.526,42	-17,21	20,16
3.6	Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos	24.158.984,16	241.788,8	-99,00	0,02
3.7	Tributárias	1.600,41	6.561,23	309,97	0,00
3.9	Outras variações patrimoniais diminutivas	15.353.719,78	14.247.286,58	-7,21	1,41
Total		1.040.095.765,48	1.012.936.551,00	2,61	100

As Variações Patrimoniais Diminutivas mais representativas referem-se às despesas com pessoal ativo, inativo, pensionistas, encargos patronais e benefícios a pessoal (grupos 3.1 e 3.2 do Plano de Contas). Cabe destacar que a despesa com pessoal representa 0,65% da Receita Corrente Líquida, evidenciando que este Tribunal cumpriu o limite legal para 31/12/2020, conforme evidenciado no Relatório de Gestão Fiscal – Demonstrativo da Despesa com Pessoal do 3º Quadrimestre de 2020.

Dentro das contas abarcadas em “3.1 Pessoal e encargos”, cabe destacar que houve pagamento de indenização de férias-prêmio a servidores ativos na ordem de R\$22 milhões em 2019, fato que não ocorreu no exercício de 2020. Isso colaborou para que o aumento percentual tenha sido de 1,37%.

O motivo do acréscimo verificado nas VPDs relacionadas aos “3.2 Benefícios previdenciários e assistenciais” se deve ao aumento de 4% no número de servidores aposentados em 2020.

Também são representativas as despesas com serviços de terceiros e depreciação dos bens móveis, evidenciadas no grupo 3.3, que correspondem a 7,72% do total das VPDs.

No grupo 3.5, estão contidas as contas 3.5.1.1.2.01.02, 3.5.1.1.2.99.99.03 e 3.5.1.1.2.99.02, que se referem às transferências financeiras internas entre as unidades executoras do TCEMG. Essas transferências se anulam com as respectivas VPAs registradas nas contas do grupo 4.5, conforme já explanado nas VPAs. São contabilizadas, na conta contábil 3.5.1.1.2.99.99.03, as devoluções financeiras para o Tesouro Central decorrentes de anulações de Restos a Pagar.



No grupo 3.9, destacam-se os valores referentes às VPDs decorrentes de outros fatos geradores (R\$13.572.360,63 em 2020), que se referem aos registros dos auxílios alimentação e saúde. A redução em relação a 2019 se deve ao fato já explicado na seção 3.1.2 (Balanço Orçamentário) sobre o auxílio saúde retroativo pago em 2019.

6.2 Demonstração das Variações Patrimoniais – Funcontas – TCEMG (U.O. 4611)

O resultado é apurado pela subtração das Variações Patrimoniais Aumentativas pelas Variações Patrimoniais Diminutivas, totalizando um *superavit* de R\$1.508.133,23 em 2020, conforme demonstrado no quadro a seguir.

Posição Funcontas - TCEMG - 4611	31/12/2019	31/12/2020	AH(%)
Variações Patrimoniais Aumentativas	7.604.538,78	5.377.314,02	-29,29
Variações Patrimoniais Diminutivas	5.609.884,04	3.869.180,79	-31,03
Resultado Patrimonial do Período	1.994.654,74	1.508.133,23	-24,39

6.2.1 Variações Patrimoniais Aumentativas

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020	AH (%)	AV (%)
4.3	Exploração e venda de bens, serviços e direitos	176.525,65	150.728,03	-14,61	2,80
4.4	VPAs financeiras	557.083,58	423.112,32	-24,05	7,87
4.5	Transferências e delegações recebidas	468.663,25	204.362,64	-56,39	3,80
4.6	Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos	231.600,00	0,00	-100	0,00
4.9	Outras variações patrimoniais aumentativas	6.170.666,30	4.599.111,03	-25,47	85,23
	Total	7.604.538,78	5.377.314,02	-29,29	100

As principais VPAs registradas na unidade orçamentária do Funcontas - TCEMG em 2020 foram: aluguel do espaço do TCEMG onde as instituições financeiras e o restaurante estão instalados (conta 4.3); multas imputadas pelo TCEMG aos jurisdicionados e respectiva atualização monetária (contas 4.4 e 4.9); e rendimentos de aplicação financeira (conta 4.4). Do montante indicado no grupo 4.9, R\$3.726.663,33 referem-se ao reconhecimento por competência das multas imputadas pelo Tribunal a seus jurisdicionados.

Nas transferências recebidas (conta 4.5), estão registrados os recursos dos convênios firmados com a União, conforme já mencionado na seção 5.6.



6.2.2 Variações Patrimoniais Diminutivas

Conta	Descrição	31/12/2019	31/12/2020	AH (%)	AV (%)
3.3	Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo	46.846,58	144.828,19	209,15	3,74
3.5	Transferências e delegações concedidas	465.547,00	45.553,5	-90,22	1,18
3.6	Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos	444.316,45	365.946,82	-17,64	9,46
3.9	Outras VPDs	4.653.174,01	3.312.852,28	-28,80	85,62
	Total	5.609.884,04	3.869.180,79	-31,03	100

As principais VPDs registradas foram relativas a: (i) baixa de créditos a receber (multas) decorrente de encaminhamento para cobrança judicial por parte da Advocacia-Geral do Estado (conta 3.9.9.9.1.06); e (ii) constituição de ajustes de perdas prováveis sobre os créditos a receber (conta 3.6.1.7.1.01.99), de acordo com a seção 5.1.2.2.

No grupo 3.3, estão contemplados os serviços executados para cumprir o objeto dos convênios firmados (R\$107.000,19), assim como a depreciação dos bens móveis (R\$37.828,00).

7 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa dos fluxos das atividades operacionais, de investimentos (aquisição de ativo imobilizado e intangível) e de financiamentos.

No exercício de 2020, não houve fatos contábeis que movimentassem o fluxo de caixa de atividades de financiamento na unidade orçamentária do TCEMG; apenas na unidade do Fundo houve movimentação, pois representa o ingresso de recursos provenientes dos convênios firmados com a União.

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 equivalentes de caixa do exercício em relação ao saldo do exercício anterior.

Os valores informados na DFC de desembolsos operacionais divergem daqueles obtidos nas contas contábeis de “Crédito empenhado liquidado pago” e “Restos a pagar processados pagos”, uma vez que as retenções são consideradas pagas no SIAFI no momento do registro da liquidação da despesa à qual estão relacionadas, o mesmo ocorrendo com a despesa decorrente do processo de apropriação da Folha de Pagamento, que também é considerada como paga no momento da apropriação. Entretanto, as retenções são contabilizadas em conta própria do grupo valores restituíveis (2.1.8.8) e pagas em momento distinto. Por limitações operacionais do SIAFI, não é possível contabilizar o pagamento efetivo de cada



retenção na conta de crédito empenhado liquidado pago no momento da baixa da obrigação. Essa contabilização deverá ser viabilizada pelo GRP Minas, quando a retenção e o processo de folha serão considerados como pagos somente no momento da quitação dessas obrigações.

Desse modo, não foi possível validar os valores informados no demonstrativo elaborado pela SCCG/SEF/MG nas linhas referentes aos desembolsos, uma vez que a composição dos saldos não foi disponibilizada para conferência e que os valores divergem do extrato analítico das contas contábeis de “Crédito empenhado liquidado pago” e “Restos a pagar processados pagos”.

No exercício de 2020, as disponibilidades da unidade orçamentária TCEMG aumentaram em R\$20.322.506,29 em relação a 2019, uma vez que os ingressos foram maiores que os dispêndios nas atividades operacionais, principal fluxo de ingressos e desembolsos do Tribunal, já que nele se encontram as transferências financeiras recebidas para execução das despesas de pessoal e outras despesas correntes relacionadas à manutenção do funcionamento da estrutura do órgão.

Já as disponibilidades da unidade orçamentária Funcontas – TCEMG aumentaram em R\$1.526.042,55 em relação a 2019 em virtude de os ingressos operacionais terem sido superiores aos dispêndios.

No fluxo de caixa das atividades de investimento (U.O. 1021), constam as transferências financeiras recebidas do Tesouro Central para arcar com as despesas de capital empenhadas em 2020, relacionadas às aquisições de material permanente para o órgão: mobiliário, equipamentos de informática etc. Os desembolsos se referem ao pagamento de restos a pagar de investimentos, assim como às despesas do orçamento de 2020 pagas dentro do exercício.

Em 2020, foi promovido um ajuste contábil na unidade orçamentária do Fundo para promover a baixa das Disponibilidades em virtude da transferência financeira ao concedente dos recursos não utilizados no Convênio n. 865.428/2018, firmado com o Ministério da Justiça e Segurança Pública. Como o TCEMG não observou a proporcionalidade para a execução das despesas, optou por realizar o ajuste contábil para movimentar as contas contábeis relativas à transferência no valor de R\$79.413,27, demonstrada em linha própria na DFC.

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 TCEMG 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 2020, foi utilizado, como referência, o Manual de Demonstrativos Fiscais, 10ª edição da STN,



assim como normativos internos relacionados à matéria. O RGF foi publicado no Diário Oficial de Contas, no dia 29 de janeiro de 2021.

Os Anexos que se aplicam ao TCEMG são os seguintes:

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

Anexo 1 - Relatório de Despesa com Pessoal

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 TCEMG cumpriu o limite de despesa de pessoal em 31/12/2020, conforme evidenciado no Relatório de Gestão Fiscal referente ao 3º Quadrimestre de 2020.

Informações adicionais são publicadas como notas de esclarecimento junto aos relatórios, como demonstrado em seção 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 TCEMG tem disponibilidade de caixa suficiente para cumprir com as obrigações já registradas no Passivo e também com as despesas inscritas em Restos a Pagar Não Processados, da ordem de R\$11,2 milhões, considerando as duas unidades orçamentárias (1021 e 4611), restando disponibilidade de caixa líquida total de R\$68.306.547,23.

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

Os bens móveis a transferir, registrados em 31/12/2020, na conta 1.2.3.1.1.04, que se referiam aos bens doados à Polícia Militar de Minas Gerais, mas que não haviam sido recebidos no SIAD por aquele órgão até o encerramento do exercício, foram regularizados no dia 15/1/2021. O saldo da referida conta encontra-se zerado para 2021.



10 INFORMAÇÕES GERENCIAIS SOBRE CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Um dos projetos prioritários do TCEMG 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 à Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF.

A Portaria n. 33/PRES./2017 dispõe sobre a composição e as atribuições do grupo de trabalho instituído para o desenvolvimento, a implantação e o acompanhamento do Sistema de Custos do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCSIC), e dá outras providências.

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 TCEMG.

O Tribunal de Contas conseguiu desenvolver ferramenta que apura o custo direto das unidades administrativas (centros de custo) e está testando o rateio dos custos indiretos.

Está em curso a segunda fase do projeto, que prevê a apuração de custos pelos objetos de custos relacionados à Cadeia de Valor do TCEMG (elos, processos e macroprocessos). A Cadeia de Valor é uma ferramenta de gestão, alinhada ao planejamento estratégico, que agrupa os macroprocessos e processos de trabalho de uma organização com o objetivo de evidenciar como os produtos e serviços são entregues, de modo a criar valor para as partes interessadas.

Em 2020, foi criada a Coordenadoria de Custos, unidade subordinada à Diretoria de Finanças, e que tem por competência apurar os custos do TCEMG de acordo com as necessidades gerenciais e da Alta Administração.

Importante mencionar também que, em 2020, em virtude da pandemia do coronavírus, o Estado de Minas Gerais determinou que todas as unidades orçamentárias registrassem os gastos com as medidas de prevenção ao contágio por meio da Unidade de Programação e Gasto (UPG) n. 002. As UPGs serão utilizadas pelo Estado como uma ferramenta para iniciar a apuração dos custos. Entretanto, com a implantação do GRP Minas, existirão centros de custos cadastrados pelos órgãos de acordo com as necessidades informacionais de cada um.

Belo Horizonte, 2 de fevereiro de 2021.

Flávia de Araújo e Silva
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
COMISSÃO DE CONTAS DE GESTÃO
DIRETORIA DE CONTAS DE GESTÃO
DIRETORIA DE CONTAS DE GESTÃO
ORGANIZAMOS FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro/2020 a dezembro/2020

RFP - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

DISPESA COM PESSOAL	LÍQUIDADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20		
DISPESA BRUTA COM PESSOAL (1)	51.915.625,92	51.876.105,80	58.835.378,64	55.642.474,41	55.726.766,02	82.931.649,78	63.523.847,74	55.915.290,75	56.908.500,56	57.742.109,98	83.786.421,46	58.699.443,60	730.374.233,66	
Pessoal Ativo	32.988.132,00	32.985.689,20	35.491.148,60	35.337.427,36	35.418.639,70	52.265.669,58	39.863.977,33	35.052.892,03	35.533.379,34	36.283.590,38	52.267.111,82	37.304.832,27	460.780.799,61	
Vencimentos, vantagens e Outras Despesas Variáveis	27.780.224,71	27.820.628,30	29.960.650,01	29.775.443,22	29.834.450,53	43.915.599,06	33.665.095,59	29.625.785,78	30.090.641,42	30.946.332,98	44.182.209,20	31.271.154,12	388.868.924,92	
Obrigações Patronais	5.207.907,29	5.135.059,90	5.530.498,59	5.561.794,14	5.584.189,17	8.349.670,52	6.257.081,74	5.427.106,25	5.442.737,92	5.337.257,40	8.094.902,62	6.033.678,15	71.981.874,69	
Benefícios Previdenciários	18.897.901,92	18.890.046,00	20.344.230,04	20.302.837,05	20.308.152,35	30.666.809,30	23.669.770,41	20.862.017,73	21.175.121,23	21.458.019,60	31.549.309,64	21.344.411,33	269.614.043,05	
Assalariado e Pensionistas	18.888.801,57	18.888.754,35	20.265.577,69	20.223.544,30	20.226.433,97	30.544.841,67	23.579.789,86	20.781.235,37	21.103.428,87	21.726.827,25	31.306.771,12	21.282.988,98	268.551.493,90	
Reservas, Reserva e Reformas	81.092,35	81.092,35	81.092,35	81.092,35	81.092,35	122.538,53	81.092,35	81.092,35	81.092,35	81.092,35	122.538,52	81.092,35	1.062.000,35	
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 8º da LRF)	19.354.398,91	19.228.267,68	20.625.419,73	20.297.696,32	20.273.845,42	30.572.395,47	23.827.420,16	21.195.554,85	21.524.086,87	21.703.807,86	31.674.205,76	21.764.933,85	272.041.962,88	
DISPESA NÃO COMPUTADA (2) (§ 1º de art. 19 da LRF)	393.379,56	24.925,17	127.574,74	213,61	-	28.533,80	-	-	-	339.220,72	274.796,86	462.826,20	3.163.371,33	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária (3)	142.276,86	106.386,66	-	-	-	-	-	-	-	-	52.011,26	-	386.350,61	
Férias prêmio e regulamentares indenizadas (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Decorrente de Decisão Judicial	349.688,42	283.156,77	272.249,96	73.848,01	474.114,65	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	8.863.030,28	8.838.959,00	9.544.899,35	9.389.800,28	9.623.282,16	12.884.194,60	10.846.677,48	9.463.356,79	9.502.051,28	9.382.454,62	16.092.675,72	10.373.327,28	124.684.990,02	
Débitos Inativos	9.693.843,79	9.744.870,08	10.680.626,48	10.633.884,42	10.693.531,81	18.539.847,07	12.443.978,78	10.884.175,74	11.099.649,85	11.586.659,20	15.132.007,93	10.495.204,61	81.089.986,74	
DISPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (1)(b) - (4)	35.201.227,01	35.297.838,12	35.229.238,11	35.344.688,09	35.022.800,00	52.539.254,91	39.666.927,58	34.720.549,96	35.284.413,69	36.078.362,12	52.112.123,70	36.944.485,73	483.322.230,28	

AFURÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	70.588.666.374,16	-
(1) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º da CF/1988)	5.962.320,00	-
(2) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 1º da CF/1988)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VI) = (IV) - (1) - (2)	70.579.703.124,16	-
DISPESA TOTAL COM PESSOAL - DTPA (VII) = (III) + (III.b)	483.322.707,28	0,68%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Institutos I, II e III, art. 20 da LRF)	705.797.031,24	1,00%
LIMITE PREVIDENCIÁRIO (IX) = (0,9% x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	639.807.179,68	0,90%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,9% x VI) (inciso II do § 1º do art. 20 da LRF)	635.217.228,12	0,90%

Fonte: Arquivo de Dados SIAFI em 18/01/2021 - Unidade responsável: Coord. Contabilidade/DF/Receita Corrente Líquida informada pelo DCE/FC/CG/SFP-MG

Notas Explicativas

- (1) Despesa não computada no art. 18, caput, da Lei Complementar Federal nº 101, de 04/05/00 (abr não contemplado nas demais linhas, relativo a férias regulamentares não gozadas, pagas por ocasião do desligamento).
- (2) Despesa com férias prêmio indenizadas, registradas no elemento item 16.05, nos termos da Consulta TCE/MG n. 1.015.780.
- (3) Despesa 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.
- (4) Despesa com Inativos, conforme Decisão no Assunto Administrativo - Plano TCE/MG n. 1.072.447 de 11/09/2019, c/c LC n.º 64, de 25/03/02, art. 38, § 1º.

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

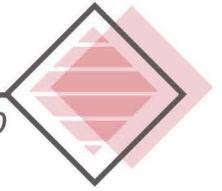
Mauri José Torres Duarte
Conselheiro-Presidente

Edmundo Rodrigues Claves
Diretor de Finanças

Claudia Mara de Moura Costa Emcledato
Controladora 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 (Consolidado com a unidade orçamentária 4611 do Fundo do TCEMG)
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
31/12/2020

RS 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)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
	Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores		Demais Obrigações Financeiras	(f) = (a) - (b) + c + d + e				
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	(b)	(c)						
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	80.407.044,25	0,00	262.897,22	107.999,99	590.112,67	79.446.034,37	11.178.582,08	0,00	68.267.452,29	
Recursos ordinários ⁽¹⁾	72.999.404,44	0,00	262.897,22	107.999,99	590.112,67	72.038.394,56	11.178.582,08	0,00	60.859.812,48	
Caixa e Bancos conta Movimento	50.056.389,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aplicações Financeiras	22.943.014,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Créditos Financeiros a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RP e Obrigações	0,00	0,00	262.897,22	107.999,99	590.112,67	0,00	11.178.582,08	0,00	0,00	
Recursos ordinários FUNCIONTAS ⁽²⁾	7.407.639,81	0,00	0,00	0,00	0,00	7.407.639,81	0,00	0,00	7.407.639,81	
Caixa e Bancos conta Movimento	5.298.513,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aplicações Financeiras	2.109.126,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	240.853,66	0,00	0,00	0,00	129.758,72	111.094,94	72.000,00	0,00	39.094,94	
Recursos vinculados ao RPPS ⁽³⁾	129.758,72	0,00	0,00	0,00	129.758,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos vinculados - recursos convênio FUNCIONTAS ⁽⁴⁾	111.094,94	0,00	0,00	0,00	0,00	111.094,94	72.000,00	0,00	39.094,94	
TOTAL (III) = (I) + (II)	80.647.897,91	0,00	262.897,22	107.999,99	719.871,39	79.557.129,31	11.250.582,08	0,00	68.306.547,23	
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES										

Fonte: Armazém de Dados SIAFI, em 18/01/2021 - Unidade responsável: Coord. Contabilidade/DF

Notas:

- (1) Trata-se de recursos ordinários (fonte 10) e recursos diretamente arrecadados (fonte 60) pela unidade orçamentária 1021 - TCE-MG.
- (2) Trata-se de recursos diretamente arrecadados pela unidade orçamentária 4611 - Fundo do TCEMG, vigente a partir de 01/01/2018.
- (3) Trata-se de recursos das fontes 42 (Contribuição Patronal para Funip), 43 (Contribuição do Servidor para Funip) e 58 (Recursos os para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS), conforme Classificador Econômico de Despesa do Governo do Estado de Minas Gerais.
- (4) Trata-se de recursos provenientes dos Convênios firmado como União-Ministério da Justiça e Segurança Pública. Fonte do recurso: 24.1 e 60.3, destinados à unidade orçamentária 4611 - Fundo do TCEMG.

Mauri José Torres Duarte
Conselheiro-Presidente

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças

Cláudia Mara de Moura Costa Emediato
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
 31/12/2020
 LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

Receita Corrente Líquida	Valor até o Quadrimestre	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesas com Pessoal	70.579.703.124,16	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	458.332.270,78	0,65%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	705.797.031,24	1,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	670.507.179,68	0,95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art.59 da LRF) - <%>	635.217.328,12	0,90%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	11.250.582,08	68.306.547,23

FONTE: Armazém de Dados SIAFI, em dia 18/01/2021 - Unidade responsável: Coord. Contabilidade/DF; Receita Corrente Líquida informada pela DCICF/SCCG/SEF-MG

Mauri José Torres Duarte
 Conselheiro-Presidente

Eduardo Rodrigues Chaves
 Diretor de Finanças

Cláudia Mara de Moura Costa Emediato
 Controladoria Interna

4 - RELATÓRIOS COMPLEMENTARES

4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

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



Balancete de Verificação										
2020										
Setembro										
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS										
Unidade Orçamentária										
Unidade Executora										
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta		
1	ATIVO	64.295.304,72	D	114.752.772,88	62.339.403,18	116.708.674,42	D			
1.1	ATIVO CIRCULANTE	40.774.294,71	D	114.672.446,93	61.952.726,37	93.494.015,27	D			
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	40.202.984,03	D	114.572.798,33	61.885.995,21	92.889.787,15	D			
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	40.202.984,03	D	114.572.798,33	61.885.995,21	92.889.787,15	D			
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	40.202.984,03	D	114.572.798,33	61.885.995,21	92.889.787,15	D			
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	17.128.914,21	D	101.467.038,03	48.816.540,19	69.779.412,05	D	DEVEDOR		
1.1.1.1.1.07	O.P. BANCARIAS/ TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPENSAR - DEMAIS RECURSOS - CONTA MOVIMENTO E CONTAS INTERNAS	0,00		13.069.455,02	13.069.455,02	0,00		DEVEDOR		
1.1.1.1.1.09	RECURSOS BLOQUEADOS/ INDISPONIVEIS-INSTITUCAO FINANCEIRA	319.252,63	D	0,00	0,00	319.252,63	D	DEVEDOR		
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	22.754.817,19	D	36.305,28	0,00	22.791.122,47	D	DEVEDOR		
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	14.460,59	D	8.440,00	22.500,59	400,00	D			
1.1.3.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	400,00	D	800,00	800,00	400,00	D			
1.1.3.1.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	400,00	D	800,00	800,00	400,00	D			
1.1.3.1.1.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	400,00	D	800,00	800,00	400,00	D			
1.1.3.1.1.01.01	ADIANTAMENTOS/DIARIAS ANTECIPADAS CONCEDIDOS A PESSOAL	400,00	D	400,00	400,00	400,00	D	DEVEDOR		



Balancete de Verificação									
Exercício 2020									
Mês Setembro									
Unidade Orçamentária 1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Executora 1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
1.1.3.1.1.01.90	ADIANTAMENTOS/DIARIAS DE VIAGEM A CONCEDER A PESSOAL	0,00		400,00	400,00	0,00		DEVEDOR	
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	14.060,59	D	7.640,00	21.700,59	0,00			
1.1.3.8.2	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	14.060,59	D	7.640,00	21.700,59	0,00			
1.1.3.8.2.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	14.060,59	D	7.640,00	21.700,59	0,00		DEVEDOR	
1.1.5	ESTOQUES	556.850,09	D	91.208,60	44.230,57	603.828,12	D		
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	556.850,09	D	91.208,60	44.230,57	603.828,12	D		
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	556.850,09	D	91.208,60	44.230,57	603.828,12	D		
1.1.5.6.1.01	MATERIAL DE CONSUMO	556.850,09	D	12.009,80	16.820,77	552.039,12	D	DEVEDOR	
1.1.5.6.1.04	MATERIAL DE CONSUMO/ MEDICAMENTOS/PRODUTOS LABORATORIAIS PENDENTE DE INCORPORACAO - RECEBIMENTO PROVISORIO	0,00		79.198,80	27.409,80	51.789,00	D	DEVEDOR	
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.521.010,01	D	80.325,95	386.676,81	23.214.659,15	D		
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	125.838,26	D	0,00	0,00	125.838,26	D		
1.2.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	125.838,26	D	0,00	0,00	125.838,26	D		
1.2.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	125.838,26	D	0,00	0,00	125.838,26	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
1.2.1.3.1.01	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	125.838,26	D	0,00	0,00	125.838,26	D	DEVEDOR	
1.2.1.3.1.01.02	ACOES EM CARTEIRA	125.838,26	D	0,00	0,00	125.838,26	D	DEVEDOR	
1.2.3	IMOBILIZADO	23.224.865,24	D	74.270,78	325.981,19	22.973.154,83	D	DEVEDOR	
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	38.643.295,74	D	70.821,84	40.512,12	38.673.605,46	D	DEVEDOR	
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	38.643.295,74	D	70.821,84	40.512,12	38.673.605,46	D	DEVEDOR	
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	38.643.295,74	D	60.970,96	30.661,24	38.673.605,46	D	DEVEDOR	
1.2.3.1.1.03	MATERIAL PERMANENTE PENDENTE DE INCORPORACAO -RECEBIMENTO PROVISORIO	0,00		9.850,88	9.850,88	0,00		DEVEDOR	
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D	DEVEDOR	
1.2.3.2.1	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D	DEVEDOR	
1.2.3.2.1.03	OBRAS E INSTALACOES EM ANDAMENTO	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D	DEVEDOR	
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	-15.450.254,57	C	3.448,94	285.469,07	-15.732.274,70	C		
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-15.450.254,57	C	3.448,94	285.469,07	-15.732.274,70	C		
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-15.450.254,57	C	3.448,94	285.469,07	-15.732.274,70	C	CREADOR	
1.2.4	INTANGIVEL	170.306,51	D	6.055,17	60.695,62	115.666,06	D		
1.2.4.1	SOFTWARES	411.158,13	D	6.055,17	0,00	417.213,30	D		
1.2.4.1.1	SOFTWARES - CONSOLIDAÇÃO	411.158,13	D	6.055,17	0,00	417.213,30	D		
1.2.4.1.1.01	SOFTWARES	411.158,13	D	6.055,17	0,00	417.213,30	D	DEVEDOR	
1.2.4.8	(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA	-240.851,62	C	0,00	60.695,62	-301.547,24	C		
1.2.4.8.1	(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA - CONSOLIDAÇÃO	-240.851,62	C	0,00	60.695,62	-301.547,24	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
1.2.4.8.1.01	(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - SOFTWARES	-240.851,62	C	0,00	60.695,62	-301.547,24	C	CREDOR	
2	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	-83.965.327,10	C	80.606.670,43	81.006.197,02	-84.364.853,69	C		
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-9.010.896,68	C	80.606.670,43	81.006.197,02	-9.410.423,27	C		
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-349.531,83	C	58.052.425,62	58.054.561,18	-351.667,39	C		
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	0,00		31.279.718,25	31.279.718,25	0,00			
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00		31.279.718,25	31.279.718,25	0,00			
2.1.1.1.1.01	SALARIOS A PAGAR	0,00		31.279.718,25	31.279.718,25	0,00			
2.1.1.1.1.01.01	PESSOAL - ATIVO	0,00		31.279.718,25	31.279.718,25	0,00		CREDOR	
2.1.1.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00		21.240.880,41	21.240.880,41	0,00			
2.1.1.2.1	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00		21.240.880,41	21.240.880,41	0,00			
2.1.1.2.1.01	BENEFÍCIOS - INATIVO	0,00		21.159.188,06	21.159.188,06	0,00		CREDOR	
2.1.1.2.1.02	BENEFÍCIOS - PENSIONISTA	0,00		81.692,35	81.692,35	0,00		CREDOR	
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-349.531,83	C	5.531.826,96	5.533.962,52	-351.667,39	C		
2.1.1.4.1	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-349.531,83	C	5.531.826,96	5.533.962,52	-351.667,39	C		
2.1.1.4.1.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-349.531,83	C	5.531.826,96	5.533.962,52	-351.667,39	C		
2.1.1.4.1.01.01	ENCARGOS SOCIAIS - ATIVO	-314.921,55	C	5.497.216,68	5.499.721,71	-317.426,58	C	CREDOR	
2.1.1.4.1.01.03	ENCARGOS SOCIAIS - INATIVO	-34.610,28	C	34.610,28	34.240,81	-34.240,81	C	CREDOR	
2.1.3	FORNecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	-4.560,00	C	4.605.402,03	4.964.102,05	-363.260,02	C		



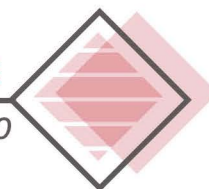
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-4.560,00	C	4.605.402,03	4.964.102,05	-363.260,02	C		
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-4.560,00	C	4.605.402,03	4.964.102,05	-363.260,02	C		
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	-4.560,00	C	4.605.402,03	4.964.102,05	-363.260,02	C	CREDOR	
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-8.656.804,85	C	17.948.842,78	17.987.533,79	-8.695.495,86	C		
2.1.8.8	VALORES RESTITUIVEIS	-8.656.804,85	C	17.932.936,73	17.971.627,74	-8.695.495,86	C		
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-8.656.804,85	C	17.932.936,73	17.971.627,74	-8.695.495,86	C		
2.1.8.8.1.01	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	-3.558.043,73	C	9.561.285,24	9.605.195,10	-3.601.953,59	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.02	PENSOES ALIMENTÍCIAS	0,00		243.868,04	243.868,04	0,00		CREDOR	
2.1.8.8.1.03	CONTRIBUIÇÕES/RETENÇÕES/DESCONTOS INSTITUTOS/ ENTIDADES DE PREVIDENCIA	-375.079,16	C	720.809,17	752.916,72	-407.186,71	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.04	CAUCOES E GARANTIAS DIVERSAS - EXECUCAO CONTRATUAL	-174.901,37	C	0,00	37,50	-174.938,87	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.15	CUSTO DE PROCESSAMENTO DE CONSIGNATARIOS A RECOLHER	-14.487,43	C	14.487,43	14.068,44	-14.068,44	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.16	CONTRIBUIÇÕES AO FUNDO FINANCEIRO PREVIDENCIARIO - FUNFIP	-1.669.545,01	C	4.307.785,55	4.319.736,15	-1.681.495,61	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.88	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-2.864.748,15	C	3.084.701,30	3.035.805,79	-2.815.852,64	C	CREDOR	
2.1.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00		15.906,05	15.906,05	0,00		CREDOR	



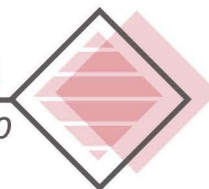
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.1.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		15.906,05	15.906,05	0,00			
2.1.8.9.1.01	INVESTIMENTOS	0,00		15.906,05	15.906,05	0,00		CREDOR	
2.2	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	-799.857,41	C	0,00	0,00	-799.857,41	C		
2.2.7	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-266.203,85	C	0,00	0,00	-266.203,85	C		
2.2.7.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-266.203,85	C	0,00	0,00	-266.203,85	C		
2.2.7.1.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-266.203,85	C	0,00	0,00	-266.203,85	C		
2.2.7.1.1.01	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-266.203,85	C	0,00	0,00	-266.203,85	C	CREDOR	
2.2.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1.01	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1.01.88	OUTRAS OBRIGACAO A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C	CREDOR	
2.2.8.9.1.01.88.01	OUTRAS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-74.154.573,01	C	0,00	0,00	-74.154.573,01	C		
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-74.154.573,01	C	0,00	0,00	-74.154.573,01	C		
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-74.154.573,01	C	0,00	0,00	-74.154.573,01	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	3.879.676.742,22	D	0,00	0,00	3.879.676.742,22	D		
2.3.7.1.1.02	SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	3.879.676.742,22	D	0,00	0,00	3.879.676.742,22	D	VARIÁVEL	
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-3.953.831.315,23	C	0,00	0,00	-3.953.831.315,23	C		
2.3.7.1.2.02	SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-3.953.831.315,23	C	0,00	0,00	-3.953.831.315,23	C	VARIÁVEL	
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	654.607.079,08	D	135.306.373,76	58.415.947,68	731.497.505,16	D		
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	300.839.277,70	D	36.369.363,20	119.995,31	337.088.645,59	D		
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	250.217.236,85	D	29.802.675,61	83.465,43	279.936.447,03	D		
3.1.1.9	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	250.217.236,85	D	29.802.675,61	83.465,43	279.936.447,03	D		
3.1.1.9.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	250.217.236,85	D	29.802.675,61	83.465,43	279.936.447,03	D		
3.1.1.9.1.01	PESSOAL ATIVO	250.217.236,85	D	29.802.675,61	83.465,43	279.936.447,03	D	DEVEDOR	
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	47.563.800,07	D	5.533.962,52	21.529,88	53.076.232,71	D		
3.1.2.5	CONTRIBUIÇÕES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	234.251,58	D	35.453,91	0,00	269.705,49	D		
3.1.2.5.1	CONTRIBUIÇÕES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	234.251,58	D	35.453,91	0,00	269.705,49	D		
3.1.2.5.1.01	CONTRIBUIÇÕES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	234.251,58	D	35.453,91	0,00	269.705,49	D	DEVEDOR	
3.1.2.9	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	47.329.548,49	D	5.498.508,61	21.529,88	52.806.527,22	D		
3.1.2.9.1	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - CONSOLIDAÇÃO	2.046.766,12	D	257.547,51	0,00	2.304.313,63	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.1.2.9.1.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	2.046.766,12	D	257.547,51	0,00	2.304.313,63	D	DEVEDOR	
3.1.2.9.2	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - INTRA OFSS	45.282.782,37	D	5.240.961,10	21.529,88	50.502.213,59	D		
3.1.2.9.2.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	45.282.782,37	D	5.240.961,10	21.529,88	50.502.213,59	D	DEVEDOR	
3.1.3	BENEFÍCIOS A PESSOAL	42.554,64	D	5.319,33	0,00	47.873,97	D		
3.1.3.9	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	42.554,64	D	5.319,33	0,00	47.873,97	D		
3.1.3.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	42.554,64	D	5.319,33	0,00	47.873,97	D		
3.1.3.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	42.554,64	D	5.319,33	0,00	47.873,97	D		
3.1.3.9.1.01.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	42.554,64	D	5.319,33	0,00	47.873,97	D	DEVEDOR	
3.1.9	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	3.015.686,14	D	1.027.405,74	15.000,00	4.028.091,88	D		
3.1.9.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	1.377.783,15	D	708.744,40	0,00	2.086.527,55	D		
3.1.9.1.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	1.377.783,15	D	708.744,40	0,00	2.086.527,55	D		
3.1.9.1.1.01	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - TRABALHISTAS	1.377.783,15	D	708.744,40	0,00	2.086.527,55	D	DEVEDOR	
3.1.9.9	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	1.637.902,99	D	318.661,34	15.000,00	1.941.564,33	D		
3.1.9.9.1	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	1.637.902,99	D	318.661,34	15.000,00	1.941.564,33	D		
3.1.9.9.1.01	OUTRAS OBRIGACOES TRABALHISTAS	1.637.902,99	D	318.661,34	15.000,00	1.941.564,33	D	DEVEDOR	
3.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	172.960.311,40	D	20.613.866,74	0,00	193.574.178,14	D		
3.2.1	APOSENTADORIAS E REFORMAS	171.834.095,38	D	20.477.440,32	0,00	192.311.535,70	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.2.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS	171.834.095,38	D	20.477.440,32	0,00	192.311.535,70	D		
3.2.1.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	171.834.095,38	D	20.477.440,32	0,00	192.311.535,70	D		
3.2.1.1.1.01	APOSENTADORIAS - RPPS	171.834.095,38	D	20.477.440,32	0,00	192.311.535,70	D	DEVEDOR	
3.2.2	PENSÕES	694.384,98	D	81.692,35	0,00	776.077,33	D		
3.2.2.9	OUTRAS PENSÕES	694.384,98	D	81.692,35	0,00	776.077,33	D		
3.2.2.9.1	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	694.384,98	D	81.692,35	0,00	776.077,33	D		
3.2.2.9.1.01	OUTRAS PENSÕES	694.384,98	D	81.692,35	0,00	776.077,33	D	DEVEDOR	
3.2.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	431.831,04	D	54.734,07	0,00	486.565,11	D		
3.2.9.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	431.831,04	D	54.734,07	0,00	486.565,11	D		
3.2.9.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	431.831,04	D	54.734,07	0,00	486.565,11	D		
3.2.9.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	431.831,04	D	54.734,07	0,00	486.565,11	D	DEVEDOR	
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	36.200.106,71	D	5.244.712,03	231.633,90	41.213.184,84	D		
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	346.449,99	D	16.820,77	0,00	363.270,76	D		
3.3.1.1	CONSUMO DE MATERIAL	346.449,99	D	16.820,77	0,00	363.270,76	D		
3.3.1.1.1	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	346.449,99	D	16.820,77	0,00	363.270,76	D		
3.3.1.1.1.01	CONSUMO DE MATERIAL / MEDICAMENTOS	346.449,99	D	16.820,77	0,00	363.270,76	D	DEVEDOR	



Balancete de Verificação	
Exercício	2020
Mês	Setembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.3.2	SERVIÇOS	33.323.593,86	D	4.881.726,57	231.633,90	37.973.686,53	D	
3.3.2.1	DIÁRIAS	244.700,41	D	0,00	0,00	244.700,41	D	
3.3.2.1.1	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	244.700,41	D	0,00	0,00	244.700,41	D	
3.3.2.1.1.01	DIARIAS DE VIAGEM-PESSOAL CIVIL/MILITAR	228.785,41	D	0,00	0,00	228.785,41	D	DEVEDOR
3.3.2.1.1.03	DIARIAS DE VIAGENS-COLABORADORES EVENTUAIS	15.915,00	D	0,00	0,00	15.915,00	D	DEVEDOR
3.3.2.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	393.910,67	D	43.071,40	0,00	436.982,07	D	
3.3.2.2.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	393.910,67	D	43.071,40	0,00	436.982,07	D	
3.3.2.2.1.01	SERVICOS TERCEIROS - PF	393.910,67	D	43.071,40	0,00	436.982,07	D	DEVEDOR
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	32.684.982,78	D	4.838.655,17	231.633,90	37.292.004,05	D	
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	32.678.129,68	D	4.838.655,17	231.633,90	37.285.150,95	D	
3.3.2.3.1.01	SERVICOS TERCEIROS - PJ	32.678.129,68	D	4.838.655,17	231.633,90	37.285.150,95	D	DEVEDOR
3.3.2.3.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	6.853,10	D	0,00	0,00	6.853,10	D	
3.3.2.3.2.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	6.853,10	D	0,00	0,00	6.853,10	D	DEVEDOR
3.3.3	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	2.530.062,86	D	346.164,69	0,00	2.876.227,55	D	
3.3.3.1	DEPRECIACÃO	2.314.268,64	D	285.469,07	0,00	2.599.737,71	D	
3.3.3.1.1	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	2.314.268,64	D	285.469,07	0,00	2.599.737,71	D	
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	2.314.268,64	D	285.469,07	0,00	2.599.737,71	D	DEVEDOR
3.3.3.2	AMORTIZAÇÃO	215.794,22	D	60.695,62	0,00	276.489,84	D	
3.3.3.2.1	AMORTIZACÃO - CONSOLIDAÇÃO	215.794,22	D	60.695,62	0,00	276.489,84	D	
3.3.3.2.1.01	AMORTIZACAO - INTANGIVEL	215.794,22	D	60.695,62	0,00	276.489,84	D	DEVEDOR



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	1.776,64	D	0,00	0,00	1.776,64	D		
3.4.2	JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.776,64	D	0,00	0,00	1.776,64	D		
3.4.2.3	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	1.776,64	D	0,00	0,00	1.776,64	D		
3.4.2.3.1	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	1.776,64	D	0,00	0,00	1.776,64	D		
3.4.2.3.1.01	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	1.776,64	D	0,00	0,00	1.776,64	D	DEVEDOR	
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	134.700.623,40	D	13.958.275,71	15.425,93	148.643.473,18	D		
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	134.700.623,40	D	13.958.275,71	15.425,93	148.643.473,18	D		
3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	124.581.600,26	D	13.936.575,12	15.425,93	138.502.749,45	D		
3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	124.581.600,26	D	13.936.575,12	15.425,93	138.502.749,45	D		
3.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA	8.169.472,61	D	0,00	0,00	8.169.472,61	D		
3.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	8.169.472,61	D	0,00	0,00	8.169.472,61	D	DEVEDOR	
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	116.412.127,65	D	13.936.575,12	15.425,93	130.333.276,84	D		
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	116.412.127,65	D	13.936.575,12	15.425,93	130.333.276,84	D	DEVEDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.5.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	10.119.023,14	D	21.700,59	0,00	10.140.723,73	D		
3.5.1.2.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	10.119.023,14	D	21.700,59	0,00	10.140.723,73	D		
3.5.1.2.2.01	CREDITO FINANCEIRO UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	10.119.023,14	D	21.700,59	0,00	10.140.723,73	D	DEVEDOR	
3.6	DEVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	684,49	D	9.072,00	0,00	9.756,49	D		
3.6.5	DESINCORPORACÃO DE ATIVOS	684,49	D	9.072,00	0,00	9.756,49	D		
3.6.5.1	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	684,49	D	9.072,00	0,00	9.756,49	D		
3.6.5.1.1	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	684,49	D	9.072,00	0,00	9.756,49	D		
3.6.5.1.1.02	OUTRAS DESINCORPORACOES DE ATIVOS-IMOBILIZADO	684,49	D	0,00	0,00	684,49	D	DEVEDOR	
3.6.5.1.1.03	DESINCORPORACAO DE IMOBILIZADO - BENS MOVEIS	0,00		9.072,00	0,00	9.072,00	D	DEVEDOR	
3.7	TRIBUTÁRIAS	1.592,26	D	0,00	0,00	1.592,26	D		
3.7.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.592,26	D	0,00	0,00	1.592,26	D		
3.7.1.1	IMPOSTOS	115,34	D	0,00	0,00	115,34	D		
3.7.1.1.1	IMPOSTOS - CONSOLIDAÇÃO	115,34	D	0,00	0,00	115,34	D		
3.7.1.1.1.01	IMPOSTOS	115,34	D	0,00	0,00	115,34	D	DEVEDOR	
3.7.1.2	TAXAS	1.476,92	D	0,00	0,00	1.476,92	D		
3.7.1.2.1	TAXAS - CONSOLIDACAO	1.476,92	D	0,00	0,00	1.476,92	D		



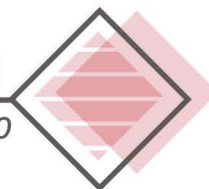
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Unidade Orçamentária									
Unidade Executora									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.7.1.2.1.01	TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	1.476,92	D	0,00	0,00	1.476,92	D	DEVEDOR	
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.902.706,48	D	59.111.084,08	58.048.892,54	10.964.898,02	D		
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.902.706,48	D	59.111.084,08	58.048.892,54	10.964.898,02	D		
3.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	468,57	D	0,00	0,00	468,57	D		
3.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	468,57	D	0,00	0,00	468,57	D		
3.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	468,57	D	0,00	0,00	468,57	D	DEVEDOR	
3.9.9.6	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	24.352,20	D	157,98	0,00	24.510,18	D		
3.9.9.6.1	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS-CONSOLIDACAO	24.352,20	D	157,98	0,00	24.510,18	D		
3.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	24.352,20	D	157,98	0,00	24.510,18	D	DEVEDOR	
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	9.877.885,71	D	59.110.926,10	58.048.892,54	10.939.919,27	D		
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	9.877.885,71	D	59.110.926,10	58.048.892,54	10.939.919,27	D		
3.9.9.9.1.02	INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	533.653,56	D	0,00	0,00	533.653,56	D		
3.9.9.9.1.02.01	INCORPORAÇÃO/ATUALIZAÇÃO DE DIVIDAS PASSIVAS	533.653,56	D	0,00	0,00	533.653,56	D	DEVEDOR	
3.9.9.9.1.06	BAIXA DE BENS E DIREITOS	4.121,48	D	0,00	0,00	4.121,48	D	DEVEDOR	
3.9.9.9.1.07	DESPESA DE PESSOAL A APROPRIAR	0,00	D	58.046.955,02	58.046.955,02	0,00		DEVEDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.9.9.9.1.88	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	9.340.110,67	D	1.063.971,08	1.937,52	10.402.144,23	D		
3.9.9.9.1.88.03	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	9.337.946,77	D	1.063.971,08	1.937,52	10.399.980,33	D	DEVEDOR	
3.9.9.9.1.88.04	OBRIGACOES PATRONAIS DEMAIS DESPESAS	2.163,90	D	0,00	0,00	2.163,90	D	DEVEDOR	
4	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-634.937.056,70	C	33.592,16	128.937.861,35	-763.841.325,89	C		
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-1.247.690,23	C	0,00	124.719,84	-1.372.410,07	C		
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-1.247.690,23	C	0,00	124.719,84	-1.372.410,07	C		
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-1.247.690,23	C	0,00	124.719,84	-1.372.410,07	C		
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.247.690,23	C	0,00	124.719,84	-1.372.410,07	C		
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-1.247.690,23	C	0,00	124.719,84	-1.372.410,07	C	CREDOR	
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-632.562.351,83	C	15.451,86	128.762.021,43	-761.308.921,40	C		
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-632.562.351,83	C	15.451,86	128.762.021,43	-761.308.921,40	C		
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-632.562.351,83	C	15.451,86	128.762.021,43	-761.308.921,40	C		



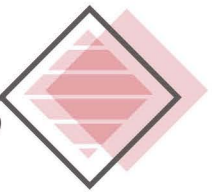
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-632.562.351,83	C	15.451,86	128.762.021,43	-761.308.921,40	C		
4.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA	-514.725.532,95	C	25,93	114.825.446,31	-629.550.953,33	C		
4.5.1.1.2.01.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	-362.204.281,04	C	25,93	72.850.692,07	-435.054.947,18	C	CREDOR	
4.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-1.090,00	C	0,00	0,00	-1.090,00	C	CREDOR	
4.5.1.1.2.01.04	COTA FINANCEIRA RECEBIDA PARA PAGAMENTO DE INATIVO - FUNFIP	-152.520.161,91	C	0,00	41.974.754,24	-194.494.916,15	C	CREDOR	
4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-117.836.818,88	C	15.425,93	13.936.575,12	-131.757.968,07	C		
4.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-117.398.454,26	C	15.425,93	13.936.575,12	-131.319.603,45	C	CREDOR	
4.5.1.1.2.99.99	CANCELAMENTO DE COTA FINANCEIRA	-438.364,62	C	0,00	0,00	-438.364,62	C		
4.5.1.1.2.99.99.03	CANCELAMENTO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-438.364,62	C	0,00	0,00	-438.364,62	C	CREDOR	
4.6	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	-11.089,08	C	18.140,30	51.120,08	-44.068,86	C		
4.6.3	GANHOS COM INCORPORACÃO DE ATIVOS	-11.089,08	C	18.140,30	51.120,08	-44.068,86	C		
4.6.3.9	OUTROS GANHOS COM INCORPORACÃO DE ATIVOS	-11.089,08	C	18.140,30	51.120,08	-44.068,86	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
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	-11.089,08	C	18.140,30	51.120,08	-44.068,86	C		
4.6.3.9.1.01	INCORPORAÇÃO DE ESTOQUES	-1.399,88	C	0,00	0,00	-1.399,88	C	CREDOR	
4.6.3.9.1.03	INCORPORAÇÃO DE BENS MOVEIS	-9.689,20	C	18.140,30	51.120,08	-42.668,98	C	CREDOR	
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-1.115.925,56	C	0,00	0,00	-1.115.925,56	C		
4.9.7	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-591.433,62	C	0,00	0,00	-591.433,62	C		
4.9.7.1	REVERSÃO DE PROVISÕES	-591.433,62	C	0,00	0,00	-591.433,62	C		
4.9.7.1.1	REVERSÃO DE PROVISÕES - CONSOLIDAÇÃO	-591.433,62	C	0,00	0,00	-591.433,62	C		
4.9.7.1.1.01	REVERSAO DE PROVISÕES	-591.433,62	C	0,00	0,00	-591.433,62	C	CREDOR	
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-524.491,94	C	0,00	0,00	-524.491,94	C		
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C		
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDAÇÃO	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C		
4.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C	CREDOR	
4.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-135.436,79	C	0,00	0,00	-135.436,79	C		
4.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-135.436,79	C	0,00	0,00	-135.436,79	C		
4.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-135.436,79	C	0,00	0,00	-135.436,79	C	CREDOR	
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-385.938,90	C	0,00	0,00	-385.938,90	C		



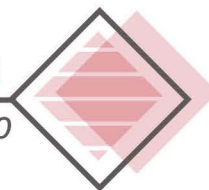
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	-385.938,90	C	0,00	0,00	-385.938,90	C		
4.9.9.1.06	INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	-164,29	C	0,00	0,00	-164,29	C	CREDOR	
4.9.9.1.09	REVERSAO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTAO E REAVALIACAO DE BENS	-385.774,61	C	0,00	0,00	-385.774,61	C	CREDOR	
Total Patrimonial		0,00		330.699.409,23	330.699.409,23	0,00			
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	1.384.604.135,50	D	62.164.667,70	10.503,60	1.446.758.299,60	D		
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	1.384.475.484,17	D	62.164.667,70	10.503,60	1.446.629.648,27	D		
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	1.384.475.484,17	D	62.164.667,70	10.503,60	1.446.629.648,27	D		
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	852.395.728,00	D	0,00	0,00	852.395.728,00	D	DEVEDOR	
5.2.2.1.1	DOTACAO INICIAL	852.395.728,00	D	0,00	0,00	852.395.728,00	D		
5.2.2.1.2	DOTAÇÃO ADICIONAL, POR TIPO DE CRÉDITO	89.053,10	D	0,00	0,00	89.053,10	D		
5.2.2.1.2.01	CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	89.053,10	D	0,00	0,00	89.053,10	D		
5.2.2.1.2.01.02	SUPLEMENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA POR REMANEJAMENTO	89.053,10	D	0,00	0,00	89.053,10	D	DEVEDOR	
5.2.2.1.9	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-89.053,10	C	0,00	0,00	-89.053,10	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
5.2.2.1.9.02	(-) ANULAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA PARA REMANEJAMENTO	-89.053,10	C	0,00	0,00	-89.053,10	C	CREADOR	
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	532.079.756,17	D	62.164.667,70	10.503,60	594.233.920,27	D		
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	532.079.756,17	D	62.164.667,70	10.503,60	594.233.920,27	D		
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	532.079.756,17	D	62.164.667,70	10.503,60	594.233.920,27	D	DEVEDOR	
5.3	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	128.651,33	D	0,00	0,00	128.651,33	D		
5.3.1	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	60.775,80	D	0,00	0,00	60.775,80	D		
5.3.1.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	60.775,80	D	0,00	0,00	60.775,80	D	DEVEDOR	
5.3.2	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	67.875,53	D	0,00	0,00	67.875,53	D		
5.3.2.1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	67.875,53	D	0,00	0,00	67.875,53	D	DEVEDOR	
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-1.384.604.135,50	C	192.552.149,17	254.706.313,27	-1.446.758.299,60	C		
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-1.384.475.484,17	C	192.552.149,17	254.706.313,27	-1.446.629.648,27	C		
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00		124.719,84	124.719,84	0,00			
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	1.386.935,21	D	124.719,84	0,00	1.511.655,05	D		
6.2.1.1.1	RECEITA A REALIZAR	1.386.935,21	D	124.719,84	0,00	1.511.655,05	D	VARIÁVEL	
6.2.1.2	RECEITA REALIZADA	-1.386.935,21	C	0,00	124.719,84	-1.511.655,05	C		
6.2.1.2.1	RECEITA REALIZADA	-1.386.935,21	C	0,00	124.719,84	-1.511.655,05	C	CREADOR	
6.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA	-1.384.475.484,17	C	192.427.429,33	254.581.593,43	-1.446.629.648,27	C		



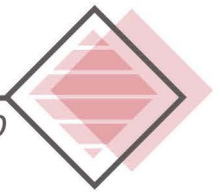
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo	Saldo Conta
6.2.2.1	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-852.385.539,87	C	192.416.925,73	192.416.925,73	-852.385.539,87	C		
6.2.2.1.1	CREDITO DISPONIVEL	-321.081.549,25	C	124.451.267,15	62.311.303,74	-258.941.585,84	C	CREDOR	
6.2.2.1.3	CRÉDITO UTILIZADO	-531.303.990,62	C	67.965.658,58	130.105.621,99	-593.443.954,03	C		
6.2.2.1.3.01	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-13.933.551,24	C	63.160.722,86	62.645.462,58	-13.418.290,96	C	CREDOR	
6.2.2.1.3.02	CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO	0,00		37.260,68	89.049,68	-51.789,00	C	CREDOR	
6.2.2.1.3.03	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-4.560,00	C	4.605.908,08	4.912.819,10	-311.471,02	C	CREDOR	
6.2.2.1.3.04	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-517.365.879,38	C	161.766,96	62.458.290,63	-579.662.403,05	C	CREDOR	
6.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-532.089.944,30	C	10.503,60	62.164.667,70	-594.244.108,40	C		
6.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-532.089.944,30	C	10.503,60	62.164.667,70	-594.244.108,40	C		
6.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-532.089.944,30	C	10.503,60	62.164.667,70	-594.244.108,40	C	CREDOR	
6.3	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-128.651,33	C	0,00	0,00	-128.651,33	C		
6.3.1	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-60.775,80	C	0,00	0,00	-60.775,80	C		
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	-57.595,80	C	0,00	0,00	-57.595,80	C	CREDOR	
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-3.180,00	C	0,00	0,00	-3.180,00	C	CREDOR	
6.3.2	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-67.875,53	C	0,00	0,00	-67.875,53	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
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	-67.875,53	C	0,00	0,00	-67.875,53	C	CREADOR	
Total Orçamentário		0,00		254.716.816,87	254.716.816,87	0,00			
7	CONTROLES DEVEDORES	135.243.953,60	D	4.456.746,79	4.798.839,64	134.901.860,75	D		
7.1	ATOS POTENCIAIS	131.122.160,42	D	4.331.808,50	4.798.839,64	130.655.129,28	D		
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.999.348,16	D	156.524,80	1.392.128,18	763.744,78	D		
7.1.1.1	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	1.911.622,35	D	156.524,80	1.392.128,18	676.018,97	D		
7.1.1.1.1	GARANTIAS RECEBIDAS	1.911.622,35	D	156.524,80	1.392.128,18	676.018,97	D	DEVEDOR	
7.1.1.1.3	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	2.158,25	D	0,00	0,00	2.158,25	D		
7.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.158,25	D	0,00	0,00	2.158,25	D	DEVEDOR	
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	129.122.812,26	D	4.175.283,70	3.406.711,46	129.891.384,50	D		
7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	102.343.768,27	D	4.172.234,03	182.900,48	106.333.101,82	D		
7.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	966.308,19	D	0,00	0,00	966.308,19	D	DEVEDOR	
7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	101.198.451,92	D	4.172.234,03	182.900,48	105.187.785,47	D	DEVEDOR	
7.1.2.3.4	CONTRATOS DE OBRAS	179.008,16	D	0,00	0,00	179.008,16	D	DEVEDOR	
7.1.2.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	26.779.043,99	D	3.049,67	3.223.810,98	23.558.282,68	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
7.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	26.779.043,99	D	3.049,67	3.223.810,98	23.558.282,68	D	DEVEDOR	
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.387.118,03	D	124.938,29	0,00	1.512.056,32	D		
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	1.387.118,03	D	124.938,29	0,00	1.512.056,32	D		
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.387.118,03	D	124.938,29	0,00	1.512.056,32	D		
7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.387.118,03	D	124.938,29	0,00	1.512.056,32	D		
7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	1.389.776,11	D	124.719,84	0,00	1.514.495,95	D	DEVEDOR	
7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-2.658,08	C	218,45	0,00	-2.439,63	C	DEVEDOR	
7.4	RISCOS FISCAIS	2.734.675,15	D	0,00	0,00	2.734.675,15	D		
7.4.2	CONTROLE DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	2.734.675,15	D	0,00	0,00	2.734.675,15	D		
7.4.2.1	DEMAIS RISCOS FISCAIS	2.734.675,15	D	0,00	0,00	2.734.675,15	D		
7.4.2.1.4	OUTROS RISCOS FISCAIS	2.734.675,15	D	0,00	0,00	2.734.675,15	D	DEVEDOR	
8	CONTROLES CREDORES	-135.243.953,60	C	9.914.247,07	9.572.154,22	-134.901.860,75	C		
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-131.122.160,42	C	9.874.383,86	9.407.352,72	-130.655.129,28	C		
8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-1.999.348,16	C	1.392.128,18	156.524,80	-763.744,78	C		
8.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-1.911.622,35	C	1.392.128,18	156.524,80	-676.018,97	C		
8.1.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS	-1.911.622,35	C	1.392.128,18	156.524,80	-676.018,97	C		
8.1.1.1.1.01	FIANÇAS BANCÁRIAS RECEBIDAS	-3.900,00	C	0,00	0,00	-3.900,00	C		



Balancete de Verificação	
Exercício	2020
Mês	Setembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

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	-3.900,00	C	0,00	0,00	-3.900,00	C	CREDOR
8.1.1.1.1.02	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS	-1.907.722,35	C	1.392.128,18	156.524,80	-672.118,97	C	
8.1.1.1.1.02.01	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-1.907.722,35	C	1.392.128,18	156.524,80	-672.118,97	C	CREDOR
8.1.1.1.3	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	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C	
8.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C	
8.1.1.9.1.03	RESPONSÁVEIS POR TÍTULOS CAUCIONADOS	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C	CREDOR
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-129.122.812,26	C	8.482.255,68	9.250.827,92	-129.891.384,50	C	
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-102.343.768,27	C	5.258.444,70	9.247.778,25	-106.333.101,82	C	
8.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	-966.308,19	C	9.850,88	9.850,88	-966.308,19	C	



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.1.2.3.1.01	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - A EXECUTAR	-121.164,88	C	9.850,88	0,00	-111.314,00	C	CREDOR	
8.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - EXECUTADOS	-845.143,31	C	0,00	9.850,88	-854.994,19	C	CREDOR	
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVIÇO	-101.198.451,92	C	5.248.593,82	9.237.927,37	-105.187.785,47	C	CREDOR	
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVIÇO - A EXECUTAR	-67.337.787,61	C	5.016.959,92	4.403.867,93	-66.724.695,62	C	CREDOR	
8.1.2.3.2.02	CONTRATOS DE SERVIÇO - EXECUTADOS	-33.860.664,31	C	231.633,90	4.834.059,44	-38.463.089,85	C	CREDOR	
8.1.2.3.4	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS	-179.008,16	C	0,00	0,00	-179.008,16	C	CREDOR	
8.1.2.3.4.01	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - A EXECUTAR	-6.384,09	C	0,00	0,00	-6.384,09	C	CREDOR	
8.1.2.3.4.02	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - EXECUTADOS	-172.624,07	C	0,00	0,00	-172.624,07	C	CREDOR	
8.1.2.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-26.779.043,99	C	3.223.810,98	3.049,67	-23.558.282,68	C	CREDOR	
8.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-26.779.043,99	C	3.223.810,98	3.049,67	-23.558.282,68	C	CREDOR	
8.1.2.9.1.08	RESPONSÁVEIS POR BENS RECEBIDOS P/CESSÃO DE USO/ COMODATO/DOAÇÕES	-530.078,56	C	68.568,54	3.049,67	-464.559,69	C	CREDOR	
8.1.2.9.1.12	OBRIGACOES DE PESSOAL A APROPRIAR	-26.248.965,43	C	3.155.242,44	0,00	-23.093.722,99	C	CREDOR	
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-1.387.118,03	C	39.863,21	164.801,50	-1.512.056,32	C	CREDOR	
8.2.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	-1.387.118,03	C	39.863,21	164.801,50	-1.512.056,32	C	CREDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Unidade Orçamentária									
Unidade Executora									
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	-1.387.118,03	C	39.863,21	164.801,50	-1.512.056,32	C		
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	-1.750.896,80	C	244,38	164.557,12	-1.915.209,54	C		
8.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOUREO ESTADUAL	-348.277,31	C	25,93	39.618,83	-387.870,21	C		
8.2.1.1.1.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOUREO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-348.277,31	C	25,93	39.618,83	-387.870,21	C		CREDOR
8.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-1.402.619,49	C	0,00	124.719,84	-1.527.339,33	C		
8.2.1.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-1.402.619,49	C	0,00	124.719,84	-1.527.339,33	C		CREDOR
8.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	0,00		218,45	218,45	0,00			
8.2.1.1.1.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	0,00		218,45	218,45	0,00			CREDOR
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAOE ENTRADAS COMPENSATORIAS	363.778,77	D	39.618,83	244,38	403.153,22	D		



Balancete de Verificação										
2020										
Setembro										
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS										
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta		
8.2.1.1.3.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	361.120,69	D	39.618,83	25,93	400.713,59	D			
8.2.1.1.3.01.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOUREO ESTADUAL	361.120,69	D	39.618,83	25,93	400.713,59	D			
8.2.1.1.3.01.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOUREO ESTADUAL - OUTROS PODERES	361.120,69	D	39.618,83	25,93	400.713,59	D	CREDOR		
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	2.658,08	D	0,00	218,45	2.439,63	D			
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	2.658,08	D	0,00	218,45	2.439,63	D	CREDOR		
8.4	EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS	-2.734.675,15	C	0,00	0,00	-2.734.675,15	C			
8.4.2	EXECUÇÃO DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	-2.734.675,15	C	0,00	0,00	-2.734.675,15	C			
8.4.2.1	DEMAIS RISCOS FISCAIS PREVISITOS	-2.734.675,15	C	0,00	0,00	-2.734.675,15	C			
8.4.2.1.4	OUTROS RISCOS FISCAIS	-2.734.675,15	C	0,00	0,00	-2.734.675,15	C			
8.4.2.1.4.01	ACAO JUDICIAL - TRABALHISTA	-1.136.126,61	C	0,00	0,00	-1.136.126,61	C	CREDOR		



Balancete de Verificação	
Exercício	2020
Mês	Setembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.4.2.1.4.02	ACAO JUDICIAL - ORDINARIA	-1.598.548,54	C	0,00	0,00	-1.598.548,54	C	CREDOR
Total Controle		0,00		14.370.993,86	14.370.993,86	0,00		
Total Geral		0,00		599.787.219,96	599.787.219,96	0,00		

Data 26/01/2021 17:45:51:844

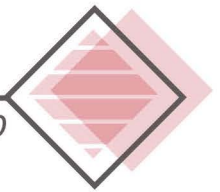
CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE

CONTADOR



Balancete de Verificação

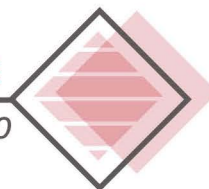
Exercício		2020									
Mês		Dezembro									
Unidade Orçamentária		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Executora		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta			
1	ATIVO	60.927.748,91	D	144.451.615,24	107.905.712,71	97.473.651,44	D				
1.1	ATIVO CIRCULANTE	37.233.307,56	D	143.672.609,18	106.795.333,44	74.110.583,30	D				
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	36.572.791,87	D	133.552.977,69	96.679.333,59	73.446.435,97	D				
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	36.572.791,87	D	133.552.977,69	96.679.333,59	73.446.435,97	D				
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	36.572.791,87	D	133.552.977,69	96.679.333,59	73.446.435,97	D				
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	13.402.219,13	D	103.553.944,36	66.771.995,09	50.184.168,40	D	DEVEDOR			
1.1.1.1.1.07	O.P. BANCARIAS/ TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPENSAR - DEMAIS RECURSOS - CONTA MOVIMENTO E CONTAS INTERNAS	0,00		29.907.338,50	29.907.338,50	0,00		DEVEDOR			
1.1.1.1.1.09	RECURSOS BLOQUEADOS/ INDISPONIVEIS-INSTITUICAO FINANCEIRA	319.252,63	D	0,00	0,00	319.252,63	D	DEVEDOR			
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	22.851.320,11	D	91.694,83	0,00	22.943.014,94	D	DEVEDOR			
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	800,00	D	10.085.195,92	10.085.195,92	800,00	D				
1.1.3.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D				
1.1.3.1.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D				
1.1.3.1.1.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D				



Balancete de Verificação

Exercício	2020
Mês	Dezembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.1.3.1.1.01.01	ADIANTAMENTOS/DIARIAS ANTECIPADAS CONCEDIDOS A PESSOAL	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D	DEVEDOR
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00		10.085.195,92	10.085.195,92	0,00		
1.1.3.8.2	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	0,00		10.085.195,92	10.085.195,92	0,00		
1.1.3.8.2.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER - UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	0,00		10.085.195,92	10.085.195,92	0,00		DEVEDOR
1.1.5	ESTOQUES	659.715,69	D	34.435,57	30.803,93	663.347,33	D	
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	659.715,69	D	34.435,57	30.803,93	663.347,33	D	
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	659.715,69	D	34.435,57	30.803,93	663.347,33	D	
1.1.5.6.1.01	MATERIAL DE CONSUMO	659.715,69	D	17.498,71	13.867,07	663.347,33	D	DEVEDOR
1.1.5.6.1.04	MATERIAL DE CONSUMO/ MEDICAMENTOS/PRODUTOS LABORATORIAIS PENDENTE DE INCORPORACAO - RECEBIMENTO PROVISORIO	0,00		16.936,86	16.936,86	0,00		DEVEDOR
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.694.441,35	D	779.006,06	1.110.379,27	23.363.068,14	D	
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	125.838,26	D	1.105,76	8.191,28	118.752,74	D	
1.2.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	125.838,26	D	1.105,76	8.191,28	118.752,74	D	
1.2.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	125.838,26	D	1.105,76	8.191,28	118.752,74	D	



Balancete de Verificação

Exercício

2020

Mês

Dezembro

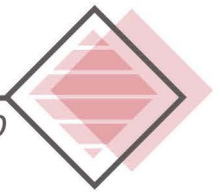
Unidade Orçamentária

1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Unidade Executora

1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.2.1.3.1.01	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	125.838,26	D	1.105,76	8.191,28	118.752,74	D	
1.2.1.3.1.01.02	ACOES EM CARTEIRA	125.838,26	D	1.105,76	8.191,28	118.752,74	D	DEVEDOR
1.2.3	IMOBILIZADO	22.391.379,32	D	380.339,11	831.601,21	21.940.117,22	D	
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	38.625.951,59	D	289.869,24	260.887,11	38.654.933,72	D	
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	38.625.951,59	D	289.869,24	260.887,11	38.654.933,72	D	
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	38.625.951,59	D	175.257,79	173.465,81	38.627.743,57	D	DEVEDOR
1.2.3.1.1.03	MATERIAL PERMANENTE PENDENTE DE INCORPORACAO -RECEBIMENTO PROVISORIO	0,00		31.562,13	31.562,13	0,00		DEVEDOR
1.2.3.1.1.04	BENS MOVEIS A TRANSFERIR	0,00		83.049,32	55.859,17	27.190,15	D	DEVEDOR
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D	
1.2.3.2.1	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D	
1.2.3.2.1.03	OBRAS E INSTALACOES EM ANDAMENTO	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D	DEVEDOR
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-16.266.396,34	C	90.469,87	570.714,10	-16.746.640,57	C	
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-16.266.396,34	C	90.469,87	570.714,10	-16.746.640,57	C	
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-16.266.396,34	C	90.469,87	570.714,10	-16.746.640,57	C	CREDOR
1.2.4	INTANGIVEL	1.177.223,77	D	397.561,19	270.586,78	1.304.198,18	D	
1.2.4.1	SOFTWARES	1.601.499,10	D	397.561,19	0,00	1.999.060,29	D	
1.2.4.1.1	SOFTWARES - CONSOLIDAÇÃO	1.601.499,10	D	397.561,19	0,00	1.999.060,29	D	
1.2.4.1.1.01	SOFTWARES	1.601.499,10	D	397.561,19	0,00	1.999.060,29	D	DEVEDOR
1.2.4.8	(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA	-424.275,33	C	0,00	270.586,78	-694.862,11	C	



Balancete de Verificação

Exercício	2020
Mês	Dezembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1.2.4.8.1	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - CONSOLIDAÇÃO	-424.275,33	C	0,00	270.586,78	-694.862,11	C	
1.2.4.8.1.01	(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - SOFTWARES	-424.275,33	C	0,00	270.586,78	-694.862,11	C	CREDOR
2	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	-99.119.080,17	C	109.439.433,44	86.310.601,14	-75.990.247,87	C	
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-14.940.361,94	C	98.872.452,00	84.914.858,67	-982.768,61	C	
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-645.197,15	C	60.212.221,91	59.820.621,91	-253.597,15	C	
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	0,00		32.351.374,71	32.351.462,77	-88,06	C	
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00		32.351.374,71	32.351.462,77	-88,06	C	
2.1.1.1.1.01	SALARIOS A PAGAR	0,00		32.351.374,71	32.351.462,77	-88,06	C	
2.1.1.1.1.01.01	PESSOAL - ATIVO	0,00		32.351.374,71	32.351.462,77	-88,06	C	CREDOR
2.1.1.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00		21.329.870,52	21.329.870,52	0,00		
2.1.1.2.1	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00		21.329.870,52	21.329.870,52	0,00		
2.1.1.2.1.01	BENEFÍCIOS - INATIVO	0,00		21.248.178,17	21.248.178,17	0,00		CREDOR
2.1.1.2.1.02	BENEFÍCIOS - PENSIONISTA	0,00		81.692,35	81.692,35	0,00		CREDOR
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-645.197,15	C	6.530.976,68	6.139.288,62	-253.509,09	C	
2.1.1.4.1	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-645.197,15	C	6.530.976,68	6.139.288,62	-253.509,09	C	
2.1.1.4.1.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-645.197,15	C	6.530.976,68	6.139.288,62	-253.509,09	C	
2.1.1.4.1.01.01	ENCARGOS SOCIAIS - ATIVO	-575.953,18	C	6.426.991,90	6.104.547,81	-253.509,09	C	CREDOR
2.1.1.4.1.01.03	ENCARGOS SOCIAIS - INATIVO	-69.243,97	C	103.984,78	34.740,81	0,00		CREDOR

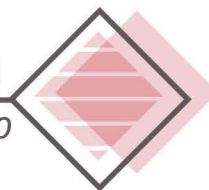


Balancete de Verificação

Exercício		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS	
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-69.131,63	C	5.552.258,63	5.492.427,07	-9.300,07	C		
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-69.131,63	C	5.552.258,63	5.492.427,07	-9.300,07	C		
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-69.131,63	C	5.552.258,63	5.492.427,07	-9.300,07	C		
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	-69.131,63	C	5.552.258,63	5.492.427,07	-9.300,07	C	CREDOR	
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-14.226.033,16	C	33.107.971,46	19.601.809,69	-719.871,39	C		
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	-14.226.033,16	C	32.696.419,14	19.190.257,37	-719.871,39	C		
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-14.226.033,16	C	32.696.419,14	19.190.257,37	-719.871,39	C		
2.1.8.8.1.01	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	-7.323.973,22	C	17.025.482,28	9.701.509,06	0,00	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.02	PENSOES ALIMENTÍCIAS	0,00		375.681,25	375.681,25	0,00		CREDOR	
2.1.8.8.1.03	CONTRIBUICOES/RETENCOES/DESCONTOS INSTITUOTOS/ ENTIDADES DE PREVIDENCIA	-574.394,71	C	1.319.799,77	811.220,75	-65.815,69	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.04	CAUCOES E GARANTIAS DIVERSAS - EXECUCAO CONTRATUAL	-174.957,80	C	0,00	37,61	-174.995,41	C	CREDOR	
2.1.8.8.1.08	DEPOSITOS DE TERCEIROS	0,00		2.659,50	2.659,50	0,00		CREDOR	
2.1.8.8.1.15	CUSTO DE PROCESSAMENTO DE CONSIGNATARIOS A RECOLHER	-14.709,21	C	30.074,42	15.365,21	0,00		CREDOR	
2.1.8.8.1.16	CONTRIBUICOES AO FUNDO FINANCEIRO PREVIDENCIARIO - FUNFIP	-3.430.596,72	C	8.273.224,22	4.842.627,50	0,00		CREDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.1.8.8.1.88	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-2.707.401,50	C	5.669.497,70	3.441.156,49	-479.060,29	C	CREDOR	
2.1.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00		411.552,32	411.552,32	0,00			
2.1.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00		411.552,32	411.552,32	0,00			
2.1.8.9.1.01	INVESTIMENTOS	0,00		411.552,32	411.552,32	0,00		CREDOR	
2.2	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	-10.024.145,22	C	9.224.287,81	53.048,84	-852.906,25	C		
2.2.7	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-9.490.491,66	C	9.224.287,81	53.048,84	-319.252,69	C		
2.2.7.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-9.490.491,66	C	9.224.287,81	53.048,84	-319.252,69	C		
2.2.7.1.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-9.490.491,66	C	9.224.287,81	53.048,84	-319.252,69	C		
2.2.7.1.1.01	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-9.490.491,66	C	9.224.287,81	53.048,84	-319.252,69	C	CREDOR	
2.2.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1.01	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1.01.88	OUTRAS OBRIGACAO A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1.01.88.01	OUTRAS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C	CREDOR	
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-74.154.573,01	C	1.342.693,63	1.342.693,63	-74.154.573,01	C		



Balancete de Verificação

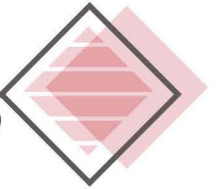
Exercício		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS	
Mês		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS			
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-74.154.573,01	C	1.342.693,63	1.342.693,63	-74.154.573,01	C		
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-74.154.573,01	C	1.342.693,63	1.342.693,63	-74.154.573,01	C		
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	3.879.676.742,22	D	1.342.693,63	0,00	3.881.019.435,85	D		
2.3.7.1.1.02	SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	3.879.676.742,22	D	1.342.693,63	0,00	3.881.019.435,85	D	VARIÁVEL	
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-3.953.831.315,23	C	0,00	1.342.693,63	-3.955.174.008,86	C		
2.3.7.1.2.02	SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-3.953.831.315,23	C	0,00	1.342.693,63	-3.955.174.008,86	C	VARIÁVEL	
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	933.244.267,92	D	141.376.446,61	69.021.257,90	1.005.599.456,63	D		
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	426.343.258,47	D	37.759.668,57	5.618,40	464.097.308,64	D		
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	354.431.703,30	D	30.750.363,32	1.808,35	385.180.258,27	D		
3.1.1.9	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	354.431.703,30	D	30.750.363,32	1.808,35	385.180.258,27	D		
3.1.1.9.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	354.431.703,30	D	30.750.363,32	1.808,35	385.180.258,27	D		
3.1.1.9.1.01	PESSOAL ATIVO	354.431.703,30	D	30.750.363,32	1.808,35	385.180.258,27	D	DEVENDOR	
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	66.708.207,99	D	6.104.043,67	379,76	72.811.871,90	D		
3.1.2.5	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	375.410,97	D	35.244,95	0,00	410.655,92	D		
3.1.2.5.1	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	375.410,97	D	35.244,95	0,00	410.655,92	D		
3.1.2.5.1.01	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	375.410,97	D	35.244,95	0,00	410.655,92	D	DEVENDOR	



Balancete de Verificação

Exercício	2020
Mês	Dezembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

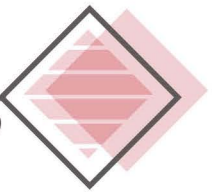
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.1.2.9	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	66.332.797,02	D	6.068.798,72	379,76	72.401.215,98	D	
3.1.2.9.1	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - CONSOLIDAÇÃO	3.029.019,73	D	254.485,47	379,76	3.283.125,44	D	
3.1.2.9.1.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	3.029.019,73	D	254.485,47	379,76	3.283.125,44	D	DEVEDOR
3.1.2.9.2	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - INTRA OFSS	63.303.777,29	D	5.814.313,25	0,00	69.118.090,54	D	
3.1.2.9.2.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	63.303.777,29	D	5.814.313,25	0,00	69.118.090,54	D	DEVEDOR
3.1.3	BENEFÍCIOS A PESSOAL	58.512,63	D	5.319,33	0,00	63.831,96	D	
3.1.3.9	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	58.512,63	D	5.319,33	0,00	63.831,96	D	
3.1.3.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	58.512,63	D	5.319,33	0,00	63.831,96	D	
3.1.3.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	58.512,63	D	5.319,33	0,00	63.831,96	D	DEVEDOR
3.1.9	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	5.144.834,55	D	899.942,25	3.430,29	6.041.346,51	D	
3.1.9.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	2.700.545,13	D	466.256,49	3.430,29	3.163.371,33	D	
3.1.9.1.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	2.700.545,13	D	466.256,49	3.430,29	3.163.371,33	D	
3.1.9.1.1.01	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - TRABALHISTAS	2.700.545,13	D	466.256,49	3.430,29	3.163.371,33	D	DEVEDOR
3.1.9.9	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	2.444.289,42	D	433.685,76	0,00	2.877.975,18	D	
3.1.9.9.1	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDAÇÃO	2.444.289,42	D	433.685,76	0,00	2.877.975,18	D	
3.1.9.9.1.01	OUTRAS OBRIGACOES TRABALHISTAS	2.444.289,42	D	433.685,76	0,00	2.877.975,18	D	DEVEDOR



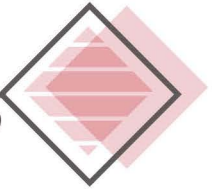
Balancete de Verificação

Exercício	2020
Mês	Dezembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.3.1.1.1	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	402.496,29	D	13.867,07	91,87	416.271,49	D	
3.3.1.1.1.01	CONSUMO DE MATERIAL/ MEDICAMENTOS	402.496,29	D	13.867,07	91,87	416.271,49	D	DEVEDOR
3.3.2	SERVIÇOS	47.311.954,61	D	5.282.659,19	0,00	52.594.613,80	D	
3.3.2.1	DIÁRIAS	250.235,41	D	1.740,00	0,00	251.975,41	D	
3.3.2.1.1	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	250.235,41	D	1.740,00	0,00	251.975,41	D	
3.3.2.1.1.01	DIARIAS DE VIAGEM-PESSOAL CIVIL/MILITAR	228.785,41	D	0,00	0,00	228.785,41	D	DEVEDOR
3.3.2.1.1.03	DIARIAS DE VIAGENS-COLABORADORES EVENTUAIS	21.450,00	D	1.740,00	0,00	23.190,00	D	DEVEDOR
3.3.2.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	534.864,34	D	49.157,88	0,00	584.022,22	D	
3.3.2.2.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	534.864,34	D	49.157,88	0,00	584.022,22	D	
3.3.2.2.1.01	SERVICOS TERCEIROS - PF	534.864,34	D	49.157,88	0,00	584.022,22	D	DEVEDOR
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - Pj	46.526.854,86	D	5.231.761,31	0,00	51.758.616,17	D	
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - Pj - CONSOLIDAÇÃO	46.472.935,99	D	5.231.761,31	0,00	51.704.697,30	D	
3.3.2.3.1.01	SERVICOS TERCEIROS - Pj	46.472.935,99	D	5.231.761,31	0,00	51.704.697,30	D	DEVEDOR
3.3.2.3.2	SERVIÇOS TERCEIROS - Pj - INTRA OFSS	53.918,87	D	0,00	0,00	53.918,87	D	
3.3.2.3.2.01	SERVICOS TERCEIROS - Pj	53.918,87	D	0,00	0,00	53.918,87	D	DEVEDOR
3.3.3	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	3.574.485,95	D	841.300,88	0,00	4.415.786,83	D	
3.3.3.1	DEPRECIACÃO	3.175.268,02	D	570.714,10	0,00	3.745.982,12	D	
3.3.3.1.1	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	3.175.268,02	D	570.714,10	0,00	3.745.982,12	D	
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	3.175.268,02	D	570.714,10	0,00	3.745.982,12	D	DEVEDOR



Balancete de Verificação		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS						1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS											
Exercício	Mês	Unidade Orçamentária	Unidade Executora	Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta		
				3.3.3.2	AMORTIZAÇÃO	399.217,93	D	270.586,78	0,00	669.804,71	D												
				3.3.3.2.1	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	399.217,93	D	270.586,78	0,00	669.804,71	D												
				3.3.3.2.1.01	AMORTIZACAO - INTANGIVEL	399.217,93	D	270.586,78	0,00	669.804,71	D		DEVEDOR										
				3.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	2.477,43	D	0,00	0,00	2.477,43	D												
				3.4.2	JUROS E ENCARGOS DE MORA	2.477,43	D	0,00	0,00	2.477,43	D												
				3.4.2.3	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	2.477,43	D	0,00	0,00	2.477,43	D												
				3.4.2.3.1	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	2.477,43	D	0,00	0,00	2.477,43	D												
				3.4.2.3.1.01	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	2.477,43	D	0,00	0,00	2.477,43	D		DEVEDOR										
				3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	187.180.489,67	D	15.483.837,10	5.882,86	202.658.443,91	D												
				3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	187.180.489,67	D	15.433.837,10	5.882,86	202.608.443,91	D												
				3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	177.039.765,94	D	14.938.207,20	5.882,86	191.972.090,28	D												
				3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	177.039.765,94	D	14.938.207,20	5.882,86	191.972.090,28	D												
				3.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA	8.192.522,61	D	126.348,18	0,00	8.318.870,79	D												
				3.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA CONCEDIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	8.192.522,61	D	126.348,18	0,00	8.318.870,79	D		DEVEDOR										
				3.5.1.1.2.02	REPASSES CONCEDIDOS	0,00		0,00	5,07	-5,07	C												

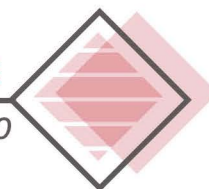


Balancete de Verificação

Exercício		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS	
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.5.1.1.2.02.99	(-) DEVOLUCAO DE REPASSES CONCEDIDOS	0,00		0,00	5,07	-5,07	C		
3.5.1.1.2.02.99.01	(-) DEVOLUCAO DE REPASSES CONCEDIDOS RECURSOS DO TESOUREO ESTADUAL	0,00		0,00	5,07	-5,07	C	CREDDOR	
3.5.1.1.2.03	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	0,00		141,60	141,60	0,00			
3.5.1.1.2.03.01	TRANSFERENCIA FINANCEIRA BANCARIA	0,00		141,60	141,60	0,00		DEVEDOR	
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	168.847.243,33	D	14.811.717,42	5.736,19	183.653.224,56	D		
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	168.847.243,33	D	14.811.717,42	5.736,19	183.653.224,56	D	DEVEDOR	
3.5.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	10.140.723,73	D	495.629,90	0,00	10.636.353,63	D		
3.5.1.2.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	10.140.723,73	D	495.629,90	0,00	10.636.353,63	D		
3.5.1.2.2.01	CREDITO FINANCEIRO UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	10.140.723,73	D	495.629,90	0,00	10.636.353,63	D	DEVEDOR	
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00		50.000,00	0,00	50.000,00	D		
3.5.3.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0,00		50.000,00	0,00	50.000,00	D		
3.5.3.1.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00		50.000,00	0,00	50.000,00	D		



Balancete de Verificação		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS						1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS								
Exercício	Mês	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta												
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta												
3.5.3.1.1.01	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS-ONGS,OSCIPS E OS	0,00		50.000,00	0,00	50.000,00	D	DEVEDOR												
3.6	DEVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	151.372,31	D	90.416,49	0,00	241.788,80	D													
3.6.5	DESINCORPORACÃO DE ATIVOS	151.372,31	D	90.416,49	0,00	241.788,80	D													
3.6.5.1	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	151.372,31	D	90.416,49	0,00	241.788,80	D													
3.6.5.1.1	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	151.372,31	D	90.416,49	0,00	241.788,80	D													
3.6.5.1.1.02	OUTRAS DESINCORPORACOES DE ATIVOS-IMOBILIZADO	684,49	D	90.416,49	0,00	91.100,98	D	DEVEDOR												
3.6.5.1.1.03	DESINCORPORACAO DE IMOBILIZADO - BENS MOVEIS	150.687,82	D	0,00	0,00	150.687,82	D	DEVEDOR												
3.7	TRIBUTÁRIAS	4.615,92	D	1.945,31	0,00	6.561,23	D													
3.7.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.592,26	D	0,00	0,00	1.592,26	D													
3.7.1.1	IMPOSTOS	115,34	D	0,00	0,00	115,34	D													
3.7.1.1.1	IMPOSTOS - CONSOLIDACÃO	115,34	D	0,00	0,00	115,34	D													
3.7.1.1.1.01	IMPOSTOS	115,34	D	0,00	0,00	115,34	D	DEVEDOR												
3.7.1.2	TAXAS	1.476,92	D	0,00	0,00	1.476,92	D													
3.7.1.2.1	TAXAS - CONSOLIDACAO	1.476,92	D	0,00	0,00	1.476,92	D													
3.7.1.2.1.01	TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	1.476,92	D	0,00	0,00	1.476,92	D	DEVEDOR												
3.7.2	CONTRIBUIÇÕES	3.023,66	D	1.945,31	0,00	4.968,97	D													
3.7.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.023,66	D	1.945,31	0,00	4.968,97	D													
3.7.2.1.3	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	3.023,66	D	1.945,31	0,00	4.968,97	D													

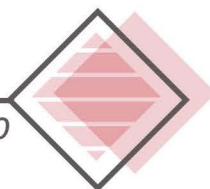


Balancete de Verificação

Exercício		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS	
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.7.2.1.3.01	CONTRIBUICOES SOCIAIS	3.023,66	D	1.945,31	0,00	4.968,97	D	DEVEDOR	
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	22.318.435,07	D	60.934.570,28	69.009.664,77	14.243.340,58	D		
3.9.7	VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISÕES	9.224.287,81	D	53.048,84	9.224.287,81	53.048,84	D		
3.9.7.1	VPD DE PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS	9.224.287,81	D	53.048,84	9.224.287,81	53.048,84	D		
3.9.7.1.1	VPD DE PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS - CONSOLIDACAO	9.224.287,81	D	53.048,84	9.224.287,81	53.048,84	D		
3.9.7.1.1.01	VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	9.224.287,81	D	53.048,84	9.224.287,81	53.048,84	D	DEVEDOR	
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	13.094.147,26	D	60.881.521,44	59.785.376,96	14.190.291,74	D		
3.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	468,57	D	0,00	0,00	468,57	D		
3.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	468,57	D	0,00	0,00	468,57	D		
3.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	468,57	D	0,00	0,00	468,57	D	DEVEDOR	
3.9.9.6	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	43.119,79	D	2.968,38	0,00	46.088,17	D		
3.9.9.6.1	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS-CONSOLIDACAO	43.119,79	D	2.968,38	0,00	46.088,17	D		
3.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	43.119,79	D	2.968,38	0,00	46.088,17	D	DEVEDOR	
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	13.050.558,90	D	60.878.553,06	59.785.376,96	14.143.735,00	D		
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	13.050.558,90	D	60.878.553,06	59.785.376,96	14.143.735,00	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.9.9.9.1.02	INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	533.653,56	D	0,00	0,00	533.653,56	D		
3.9.9.9.1.02.01	INCORPORAÇÃO/ATUALIZAÇÃO DE DIVIDAS PASSIVAS	533.653,56	D	0,00	0,00	533.653,56	D	DEVEDOR	
3.9.9.9.1.06	BAIXA DE BENS E DIREITOS	4.121,48	D	8.191,28	0,00	12.312,76	D	DEVEDOR	
3.9.9.9.1.07	DESPESA DE PESSOAL A APROPRIAR	0,00		59.785.376,96	59.785.376,96	0,00		DEVEDOR	
3.9.9.9.1.09	BENS MOVEIS DESINCORPORADOS POR TRANSFERENCIA	0,00		27.190,15	0,00	27.190,15	D	DEVEDOR	
3.9.9.9.1.88	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	12.512.783,86	D	1.057.794,67	0,00	13.570.578,53	D		
3.9.9.9.1.88.03	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	12.510.619,96	D	1.057.794,67	0,00	13.568.414,63	D	DEVEDOR	
3.9.9.9.1.88.04	OBRIGACOES PATRONAIS DEMAIS DESPESAS	2.163,90	D	0,00	0,00	2.163,90	D	DEVEDOR	
4	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-895.052.936,66	C	9.596.148,88	141.626.072,42	-1.027.082.860,20	C		
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-1.614.638,40	C	0,00	264.424,22	-1.879.062,62	C		
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-1.614.638,40	C	0,00	264.424,22	-1.879.062,62	C		
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-1.617.479,30	C	0,00	264.424,22	-1.881.903,52	C		
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.617.479,30	C	0,00	264.424,22	-1.881.903,52	C		
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-1.617.479,30	C	0,00	264.424,22	-1.881.903,52	C	CREDOR	



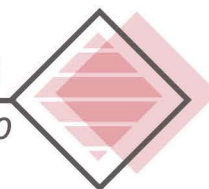
Balancete de Verificação		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS	
Exercício	Mês	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.4.5.2	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.840,90	D	0,00	0,00	2.840,90	D		
4.4.5.2.1	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	2.840,90	D	0,00	0,00	2.840,90	D		
4.4.5.2.1.99	(-) DEDUCAO DA RECEITA- RENDIMENTO APLICACAO FINANCEIRA/OUTRAS	2.840,90	D	0,00	0,00	2.840,90	D	DEVEDOR	
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-892.066.665,94	C	9.596.148,88	141.151.995,95	-1.023.622.513,01	C		
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-892.066.665,94	C	9.596.148,88	141.151.995,95	-1.023.622.513,01	C		
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-892.066.665,94	C	9.596.148,88	141.151.995,95	-1.023.622.513,01	C		
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-892.066.665,94	C	9.596.148,88	141.151.995,95	-1.023.622.513,01	C		
4.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA	-721.794.731,38	C	1.831,51	116.733.742,33	-838.526.642,20	C		
4.5.1.1.2.01.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	-505.921.897,98	C	1.831,51	64.218.113,80	-570.138.180,27	C	CREDOR	
4.5.1.1.2.01.02	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-1.090,00	C	0,00	0,00	-1.090,00	C	CREDOR	
4.5.1.1.2.01.04	COTA FINANCEIRA RECEBIDA PARA PAGAMENTO DE INATIVO - FUNFIP	-215.871.743,40	C	0,00	52.515.628,53	-268.387.371,93	C	CREDOR	
4.5.1.1.2.02	REPASSES RECEBIDOS	0,00		5,07	0,00	5,07	D		
4.5.1.1.2.02.99	(-) RESTITUIÇAO DE REPASSES RECEBIDOS	0,00		5,07	0,00	5,07	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Unidade Orçamentária									
Unidade Executora									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.5.1.1.2.02.99.01	(-) RESTITUIÇÃO DE REPASSES RECEBIDOS RECURSOS DO TESOUREIRO ESTADUAL	0,00		5,07	0,00	5,07	D	DEVEDOR	
4.5.1.1.2.04	CRÉDITOS FINANCEIRO RECEBIDO	0,00		9.588.576,11	9.588.576,11	0,00			
4.5.1.1.2.04.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	0,00		9.588.576,11	9.588.576,11	0,00		CREADOR	
4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-170.271.934,56	C	5.736,19	14.829.677,51	-185.095.875,88	C		
4.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-169.833.569,94	C	5.736,19	14.829.677,51	-184.657.511,26	C	CREADOR	
4.5.1.1.2.99.99	CANCELAMENTO DE COTA FINANCEIRA	-438.364,62	C	0,00	0,00	-438.364,62	C		
4.5.1.1.2.99.99.03	CANCELAMENTO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-438.364,62	C	0,00	0,00	-438.364,62	C	CREADOR	
4.6	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	-251.935,61	C	0,00	118.076,62	-370.012,23	C		
4.6.3	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-251.935,61	C	0,00	118.076,62	-370.012,23	C		
4.6.3.9	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-251.935,61	C	0,00	118.076,62	-370.012,23	C		
4.6.3.9.1	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	-251.935,61	C	0,00	118.076,62	-370.012,23	C		
4.6.3.9.1.01	INCORPORACAO DE ESTOQUES	-1.399,88	C	0,00	469,98	-1.869,86	C	CREADOR	



Balancete de Verificação		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS	
Exercício	Mês	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.6.3.9.1.02	INCORPORACAO DE INTANGIVEL	-76.000,00	C	0,00	0,00	-76.000,00	C	CREDITOR	
4.6.3.9.1.03	INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	-174.535,73	C	0,00	117.606,64	-292.142,37	C	CREDITOR	
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-1.119.696,71	C	0,00	91.575,63	-1.211.272,34	C		
4.9.7	REVERSAO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-591.433,62	C	0,00	0,00	-591.433,62	C		
4.9.7.1	REVERSAO DE PROVISÕES	-591.433,62	C	0,00	0,00	-591.433,62	C		
4.9.7.1.1	REVERSAO DE PROVISÕES - CONSOLIDAÇÃO	-591.433,62	C	0,00	0,00	-591.433,62	C		
4.9.7.1.1.01	REVERSAO DE PROVISÕES	-591.433,62	C	0,00	0,00	-591.433,62	C	CREDITOR	
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-528.263,09	C	0,00	91.575,63	-619.838,72	C		
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C		
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C		
4.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C	CREDITOR	
4.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-135.704,07	C	0,00	0,00	-135.704,07	C		
4.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-135.704,07	C	0,00	0,00	-135.704,07	C		
4.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-135.704,07	C	0,00	0,00	-135.704,07	C	CREDITOR	
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-389.442,77	C	0,00	91.575,63	-481.018,40	C		
4.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	-389.442,77	C	0,00	91.575,63	-481.018,40	C		



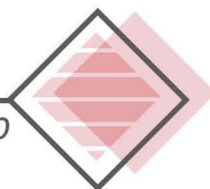
Balancete de Verificação

Exercício	2020
Mês	Dezembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.9.9.1.06	INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	-164,29	C	0,00	1.105,76	-1.270,05	C	CREDOR
4.9.9.1.09	REVERSÃO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTÃO E REAVALIACAO DE BENS	-389.278,48	C	0,00	90.469,87	-479.748,35	C	CREDOR
Total Patrimonial		0,00		404.863.644,17	404.863.644,17	0,00		
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	1.599.057.837,24	D	83.992.613,41	3.340.618,40	1.679.709.832,25	D	
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	1.598.929.185,91	D	72.551.134,11	3.340.618,40	1.668.139.701,62	D	
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	1.598.929.185,91	D	72.551.134,11	3.340.618,40	1.668.139.701,62	D	
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	852.395.728,00	D	5.555.000,00	3.335.000,00	854.615.728,00	D	DEVEDOR
5.2.2.1.1	DOTACAO INICIAL	852.395.728,00	D	0,00	0,00	852.395.728,00	D	
5.2.2.1.2	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	99.318,87	D	5.555.000,00	0,00	5.654.318,87	D	
5.2.2.1.2.01	CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	99.318,87	D	5.555.000,00	0,00	5.654.318,87	D	
5.2.2.1.2.01.01	CRÉDITOS SUPLEMENTARES DO ORÇAMENTO DA DESPESA	0,00	D	2.220.000,00	0,00	2.220.000,00	D	DEVEDOR
5.2.2.1.2.01.02	SUPLEMENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA POR REMANEJAMENTO	99.318,87	D	3.335.000,00	0,00	3.434.318,87	D	DEVEDOR
5.2.2.1.9	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-99.318,87	C	0,00	3.335.000,00	-3.434.318,87	C	
5.2.2.1.9.02	(-) ANULAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA PARA REMANEJAMENTO	-99.318,87	C	0,00	3.335.000,00	-3.434.318,87	C	CREDOR



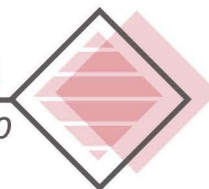
Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Unidade Orçamentária									
Unidade Executora									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	746.533.457,91	D	66.996.134,11	5.618,40	813.523.973,62	D		
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	746.533.457,91	D	66.996.134,11	5.618,40	813.523.973,62	D		
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	746.533.457,91	D	66.996.134,11	5.618,40	813.523.973,62	D	DEVEDOR	
5.3	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	128.651,33	D	11.441.479,30	0,00	11.570.130,63	D		
5.3.1	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	60.775,80	D	0,00	0,00	60.775,80	D		
5.3.1.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	60.775,80	D	0,00	0,00	60.775,80	D	DEVEDOR	
5.3.2	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	67.875,53	D	0,00	0,00	67.875,53	D		
5.3.2.1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	67.875,53	D	0,00	0,00	67.875,53	D	DEVEDOR	
5.3.8	RESTOS A PAGAR INSCRITOS	0,00		11.441.479,30	0,00	11.441.479,30	D		
5.3.8.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00		11.178.582,08	0,00	11.178.582,08	D	DEVEDOR	
5.3.8.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	0,00		262.897,22	0,00	262.897,22	D	DEVEDOR	
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-1.599.057.837,24	C	210.897.084,82	291.549.079,83	-1.679.709.832,25	C		
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-1.598.929.185,91	C	210.897.084,82	280.107.600,53	-1.668.139.701,62	C		
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00		264.424,22	264.424,22	0,00			
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	1.754.150,66	D	264.424,22	0,00	2.018.574,88	D		
6.2.1.1.1	RECEITA A REALIZAR	1.756.991,56	D	264.424,22	0,00	2.021.415,78	D	VARIÁVEL	



Balancete de Verificação		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS				
Exercício	Mês	Unidade Orçamentária	Unidade Executora	Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
6.2.1.1.9					(-) ANULACAO DA RECEITA A REALIZAR	-2.840,90	C	0,00	0,00	-2.840,90	C	DEVEDOR
6.2.1.2					RECEITA REALIZADA	-1.756.991,56	C	0,00	264.424,22	-2.021.415,78	C	
6.2.1.2.1					RECEITA REALIZADA	-1.756.991,56	C	0,00	264.424,22	-2.021.415,78	C	CREADOR
6.2.1.3					(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.840,90	D	0,00	0,00	2.840,90	D	
6.2.1.3.1					(-) ANULACAO DA RECEITA REALIZADA	2.840,90	D	0,00	0,00	2.840,90	D	DEVEDOR
6.2.2					EXECUÇÃO DA DESPESA	-1.598.929.185,91	C	210.632.660,60	279.843.176,31	-1.668.139.701,62	C	
6.2.2.1					DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-852.385.539,87	C	210.627.042,20	212.847.042,20	-854.605.539,87	C	
6.2.2.1.1					CREDITO DISPONIVEL	-106.707.059,91	C	137.328.046,22	74.169.993,80	-43.549.007,49	C	CREADOR
6.2.2.1.3					CRÉDITO UTILIZADO	-745.678.479,96	C	73.298.995,98	138.677.048,40	-811.056.532,38	C	
6.2.2.1.3.01					CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-11.342.659,28	C	67.163.569,31	66.999.492,11	-11.178.582,08	C	CREADOR
6.2.2.1.3.02					CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO	0,00		29.548,99	29.548,99	0,00		CREADOR
6.2.2.1.3.03					CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-69.131,63	C	5.961.230,95	5.901.399,39	-9.300,07	C	CREADOR
6.2.2.1.3.04					CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-734.266.689,05	C	144.646,73	65.746.607,91	-799.868.650,23	C	CREADOR
6.2.2.2					MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-746.543.646,04	C	5.618,40	66.996.134,11	-813.534.161,75	C	
6.2.2.2.9					OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-746.543.646,04	C	5.618,40	66.996.134,11	-813.534.161,75	C	
6.2.2.2.9.01					DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-746.543.646,04	C	5.618,40	66.996.134,11	-813.534.161,75	C	CREADOR
6.3					EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-128.651,33	C	0,00	11.441.479,30	-11.570.130,63	C	



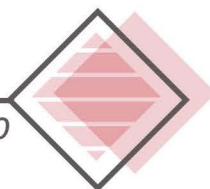
Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Unidade Orçamentária									
Unidade Executora									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
6.3.1	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-60.775,80	C	0,00	0,00	-60.775,80	C		
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	-57.595,80	C	0,00	0,00	-57.595,80	C	CREDOR	
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-3.180,00	C	0,00	0,00	-3.180,00	C	CREDOR	
6.3.2	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-67.875,53	C	0,00	0,00	-67.875,53	C		
6.3.2.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	-67.875,53	C	0,00	0,00	-67.875,53	C	CREDOR	
6.3.8	INSCRICAO RESTOS A PAGAR	0,00		0,00	11.441.479,30	-11.441.479,30	C		
6.3.8.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	0,00		0,00	11.178.582,08	-11.178.582,08	C	CREDOR	
6.3.8.3	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	0,00		0,00	262.897,22	-262.897,22	C	CREDOR	
Total Orçamentário		0,00		294.889.698,23	294.889.698,23	0,00			
7	CONTROLES DEVEDORES	139.923.396,20	D	4.385.355,12	7.769.709,72	136.539.041,60	D		
7.1	ATOS POTENCIAIS	135.892.185,52	D	3.638.673,93	5.374.759,01	134.156.100,44	D		
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.002.055,02	D	11.199,99	0,00	1.013.255,01	D		
7.1.1.1	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	963.297,45	D	11.199,99	0,00	974.497,44	D		
7.1.1.1.1	GARANTIAS RECEBIDAS	963.297,45	D	11.199,99	0,00	974.497,44	D	DEVEDOR	
7.1.1.1.3	DIREITOS CONTRATUAIS	36.599,32	D	0,00	0,00	36.599,32	D		
7.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	36.599,32	D	0,00	0,00	36.599,32	D	DEVEDOR	



Balancete de Verificação

Exercício	2020
Mês	Dezembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

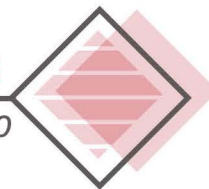
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
7.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.158,25	D	0,00	0,00	2.158,25	D	
7.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.158,25	D	0,00	0,00	2.158,25	D	DEVEDOR
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	134.890.130,50	D	3.627.473,94	5.374.759,01	133.142.845,43	D	
7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	111.331.847,82	D	3.627.473,94	4.805.082,21	110.154.239,55	D	
7.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	973.788,19	D	752.306,00	819.325,59	906.768,60	D	DEVEDOR
7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVIÇO	110.179.051,47	D	2.875.167,94	3.816.336,62	109.237.882,79	D	DEVEDOR
7.1.2.3.4	CONTRATOS DE OBRAS	179.008,16	D	0,00	169.420,00	9.588,16	D	DEVEDOR
7.1.2.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	23.558.282,68	D	0,00	569.676,80	22.988.605,88	D	
7.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	23.558.282,68	D	0,00	569.676,80	22.988.605,88	D	DEVEDOR
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.754.389,91	D	265.791,58	1.329,75	2.018.851,74	D	
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	1.754.389,91	D	265.791,58	1.329,75	2.018.851,74	D	
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.754.389,91	D	265.791,58	1.329,75	2.018.851,74	D	
7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.754.389,91	D	265.791,58	1.329,75	2.018.851,74	D	
7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	1.756.991,56	D	264.424,22	0,00	2.021.415,78	D	DEVEDOR
7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-2.601,65	C	1.367,36	1.329,75	-2.564,04	C	DEVEDOR
7.4	RISCOS FISCAIS	2.276.820,77	D	480.889,61	2.393.620,96	364.089,42	D	
7.4.2	CONTROLE DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	2.276.820,77	D	480.889,61	2.393.620,96	364.089,42	D	
7.4.2.1	DEMAIS RISCOS FISCAIS	2.276.820,77	D	480.889,61	2.393.620,96	364.089,42	D	



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
7.4.2.1.4	OUTROS RISCOS FISCAIS	2.276.820,77	D	480.889,61	2.393.620,96	364.089,42	D	DEVEDOR	
8	CONTROLES CREDORES	-139.923.396,20	C	13.422.009,94	10.037.655,34	-136.539.041,60	C		
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-135.892.185,52	C	10.964.648,20	9.228.563,12	-134.156.100,44	C		
8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-1.002.055,02	C	0,00	11.199,99	-1.013.255,01	C		
8.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-963.297,45	C	0,00	11.199,99	-974.497,44	C		
8.1.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS	-963.297,45	C	0,00	11.199,99	-974.497,44	C		
8.1.1.1.1.02	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS	-963.297,45	C	0,00	11.199,99	-974.497,44	C		
8.1.1.1.1.02.01	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-963.297,45	C	0,00	11.199,99	-974.497,44	C	CREDOR	
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-36.599,32	C	0,00	0,00	-36.599,32	C		
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSÃO REMUNERADA DE USO DE ESPAÇO FÍSICO	-36.599,32	C	0,00	0,00	-36.599,32	C		
8.1.1.3.3.02	CONTRATO ALUGUEL- CONCESSÃO REMUNERADA USO ESPAÇO FÍSICO-EXECUTADOS	-36.599,32	C	0,00	0,00	-36.599,32	C	CREDOR	
8.1.1.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C		
8.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C		
8.1.1.9.1.03	RESPONSÁVEIS POR TÍTULOS CAUCIONADOS	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C	CREDOR	

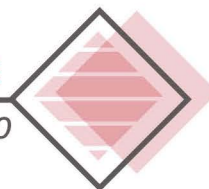


Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Unidade Orçamentária									
Unidade Executora									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-134.890.130,50	C	10.964.648,20	9.217.363,13	-133.142.845,43	C		
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-111.331.847,82	C	10.394.971,40	9.217.363,13	-110.154.239,55	C		
8.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	-973.788,19	C	821.008,72	753.989,13	-906.768,60	C		
8.1.2.3.1.01	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - A EXECUTAR	-118.794,00	C	1.683,13	752.306,00	-869.416,87	C		CREIDOR
8.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - EXECUTADOS	-854.994,19	C	819.325,59	1.683,13	-37.351,73	C		CREIDOR
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	-110.179.051,47	C	9.404.542,68	8.463.374,00	-109.237.882,79	C		
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVICO - A EXECUTAR	-61.409.809,61	C	6.053.645,33	2.875.167,94	-58.231.332,22	C		CREIDOR
8.1.2.3.2.02	CONTRATOS DE SERVICO - EXECUTADOS	-48.769.241,86	C	3.350.897,35	5.588.206,06	-51.006.550,57	C		CREIDOR
8.1.2.3.4	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS	-179.008,16	C	169.420,00	0,00	-9.588,16	C		
8.1.2.3.4.01	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - A EXECUTAR	-6.384,09	C	0,00	0,00	-6.384,09	C		CREIDOR
8.1.2.3.4.02	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - EXECUTADOS	-172.624,07	C	169.420,00	0,00	-3.204,07	C		CREIDOR
8.1.2.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-23.558.282,68	C	569.676,80	0,00	-22.988.605,88	C		
8.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-23.558.282,68	C	569.676,80	0,00	-22.988.605,88	C		
8.1.2.9.1.08	RESPONSÁVEIS POR BENS RECEBIDOS P/CESSÃO DE USO/COMODATO/DOAÇÕES	-464.559,69	C	0,00	0,00	-464.559,69	C		CREIDOR
8.1.2.9.1.12	OBRIGACOES DE PESSOAL A APROPRIAR	-23.093.722,99	C	569.676,80	0,00	-22.524.046,19	C		CREIDOR



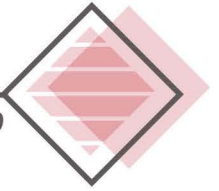
Balancete de Verificação

Exercício		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS	
Mês									
Unidade Orçamentária									
Unidade Executora									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-1.754.389,91	C	63.740,78	328.202,61	-2.018.851,74	C		
8.2.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	-1.754.389,91	C	63.740,78	328.202,61	-2.018.851,74	C		
8.2.1.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	-1.754.389,91	C	63.740,78	328.202,61	-2.018.851,74	C		
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	-2.252.988,24	C	4.523,55	325.008,81	-2.573.473,50	C		
8.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOUREO ESTADUAL	-483.153,30	C	1.826,44	57.887,48	-539.214,34	C		
8.2.1.1.1.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOUREO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-483.153,30	C	1.826,44	57.887,48	-539.214,34	C	CREDOR	
8.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-1.769.834,94	C	0,00	264.424,22	-2.034.259,16	C		
8.2.1.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-1.769.834,94	C	0,00	264.424,22	-2.034.259,16	C	CREDOR	
8.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	0,00		2.697,11	2.697,11	0,00			
8.2.1.1.1.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	0,00		2.697,11	2.697,11	0,00		CREDOR	



Balancete de Verificação

Exercício		2020		Dezembro		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS	
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	498.598,33	D	59.217,23	3.193,80	554.621,76	D		
8.2.1.1.3.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	495.996,68	D	57.887,48	1.826,44	552.057,72	D		
8.2.1.1.3.01.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO - TESOURO ESTADUAL	495.996,68	D	57.887,48	1.826,44	552.057,72	D		
8.2.1.1.3.01.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO - TESOURO ESTADUAL - OUTROS PODERES	495.996,68	D	57.887,48	1.826,44	552.057,72	D	CREIDOR	
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	2.601,65	D	1.329,75	1.367,36	2.564,04	D		
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	2.601,65	D	1.329,75	1.367,36	2.564,04	D	CREIDOR	
8.4	EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	-2.276.820,77	C	2.393.620,96	480.889,61	-364.089,42	C		
8.4.2	EXECUCAO DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	-2.276.820,77	C	2.393.620,96	480.889,61	-364.089,42	C		



Balancete de Verificação	
Exercício	2020
Mês	Dezembro
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS

Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.4.2.1	DEMAIS RISCOS FISCAIS PREVISTOS	-2.276.820,77	C	2.393.620,96	480.889,61	-364.089,42	C	
8.4.2.1.4	OUTROS RISCOS FISCAIS	-2.276.820,77	C	2.393.620,96	480.889,61	-364.089,42	C	
8.4.2.1.4.01	ACAO JUDICIAL - TRABALHISTA	-1.159.161,84	C	1.159.161,84	0,00	0,00		CREDOR
8.4.2.1.4.02	ACAO JUDICIAL - ORDINARIA	-1.117.658,93	C	1.234.459,12	480.889,61	-364.089,42	C	CREDOR
Total Controle		0,00		17.807.365,06	17.807.365,06	0,00		
Total Geral		0,00		717.560.707,46	717.560.707,46	0,00		

Data 26/01/2021 17:53:47:913

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE

CONTADOR

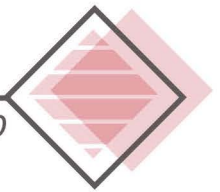
4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

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



Balancete de Verificação

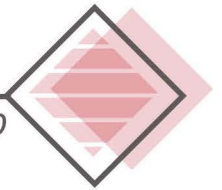
Exercício		2020						
Mês		Encerramento						
Unidade Orçamentária		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS						
Unidade Executora		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS						
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
1	ATIVO	97.473.651,44	D	0,00	0,00	97.473.651,44	D	
1.1	ATIVO CIRCULANTE	74.110.583,30	D	0,00	0,00	74.110.583,30	D	
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	73.446.435,97	D	0,00	0,00	73.446.435,97	D	
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	73.446.435,97	D	0,00	0,00	73.446.435,97	D	
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	73.446.435,97	D	0,00	0,00	73.446.435,97	D	
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	50.184.168,40	D	0,00	0,00	50.184.168,40	D	DEVEDOR
1.1.1.1.1.09	RECURSOS BLOQUEADOS/INDISPONÍVEIS-INSTITUICAO FINANCEIRA	319.252,63	D	0,00	0,00	319.252,63	D	DEVEDOR
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	22.943.014,94	D	0,00	0,00	22.943.014,94	D	DEVEDOR
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D	
1.1.3.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D	
1.1.3.1.1	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D	
1.1.3.1.1.01	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D	
1.1.3.1.1.01.01	ADIANTAMENTOS/DIARIAS ANTECIPADAS CONCEDIDOS A PESSOAL	800,00	D	0,00	0,00	800,00	D	DEVEDOR
1.1.5	ESTOQUES	663.347,33	D	0,00	0,00	663.347,33	D	
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	663.347,33	D	0,00	0,00	663.347,33	D	
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	663.347,33	D	0,00	0,00	663.347,33	D	



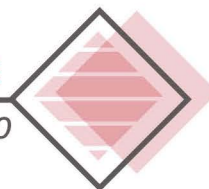
Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
1.1.5.6.1.01	MATERIAL DE CONSUMO	663.347,33	D	0,00	0,00	663.347,33	D	DEVEDOR	
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.363.068,14	D	0,00	0,00	23.363.068,14	D		
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	118.752,74	D	0,00	0,00	118.752,74	D		
1.2.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	118.752,74	D	0,00	0,00	118.752,74	D		
1.2.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	118.752,74	D	0,00	0,00	118.752,74	D		
1.2.1.3.1.01	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	118.752,74	D	0,00	0,00	118.752,74	D		
1.2.1.3.1.01.02	ACOES EM CARTEIRA	118.752,74	D	0,00	0,00	118.752,74	D	DEVEDOR	
1.2.3	IMOBILIZADO	21.940.117,22	D	0,00	0,00	21.940.117,22	D		
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	38.654.933,72	D	0,00	0,00	38.654.933,72	D		
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	38.654.933,72	D	0,00	0,00	38.654.933,72	D		
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	38.627.743,57	D	0,00	0,00	38.627.743,57	D	DEVEDOR	
1.2.3.1.1.04	BENS MOVEIS A TRANSFERIR	27.190,15	D	0,00	0,00	27.190,15	D	DEVEDOR	
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D		
1.2.3.2.1	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D		
1.2.3.2.1.03	OBRAS E INSTALACOES EM ANDAMENTO	31.824,07	D	0,00	0,00	31.824,07	D	DEVEDOR	
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	-16.746.640,57	C	0,00	0,00	-16.746.640,57	C		
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-16.746.640,57	C	0,00	0,00	-16.746.640,57	C		



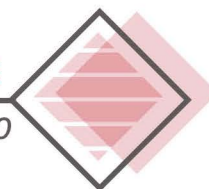
Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-16.746.640,57	C	0,00	0,00	-16.746.640,57	C	CREDITOR	
1.2.4	INTANGIVEL	1.304.198,18	D	0,00	0,00	1.304.198,18	D		
1.2.4.1	SOFTWARES	1.999.060,29	D	0,00	0,00	1.999.060,29	D		
1.2.4.1.1	SOFTWARES - CONSOLIDACAO	1.999.060,29	D	0,00	0,00	1.999.060,29	D		
1.2.4.1.1.01	SOFTWARES	1.999.060,29	D	0,00	0,00	1.999.060,29	D	DEVEDOR	
1.2.4.8	(-) AMORTIZACAO ACUMULADA	-694.862,11	C	0,00	0,00	-694.862,11	C		
1.2.4.8.1	(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - CONSOLIDACAO	-694.862,11	C	0,00	0,00	-694.862,11	C		
1.2.4.8.1.01	(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - SOFTWARES	-694.862,11	C	0,00	0,00	-694.862,11	C	CREDITOR	
2	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	-75.990.247,87	C	1.010.062.238,52	1.031.545.642,09	-97.473.651,44	C		
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-982.768,61	C	0,00	0,00	-982.768,61	C		
2.1.1	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-253.597,15	C	0,00	0,00	-253.597,15	C		
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	-88,06	C	0,00	0,00	-88,06	C		
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	-88,06	C	0,00	0,00	-88,06	C		
2.1.1.1.1.01	SALARIOS A PAGAR	-88,06	C	0,00	0,00	-88,06	C		
2.1.1.1.1.01.01	PESSOAL - ATIVO	-88,06	C	0,00	0,00	-88,06	C	CREDITOR	
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-253.509,09	C	0,00	0,00	-253.509,09	C		
2.1.1.4.1	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	-253.509,09	C	0,00	0,00	-253.509,09	C		
2.1.1.4.1.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	-253.509,09	C	0,00	0,00	-253.509,09	C		
2.1.1.4.1.01.01	ENCARGOS SOCIAIS - ATIVO	-253.509,09	C	0,00	0,00	-253.509,09	C	CREDITOR	



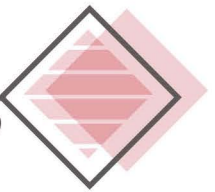
Exercício		Balancete de Verificação						
2020		Encerramento						
Mês		1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS						
Unidade Orçamentária		1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS						
Unidade Executora								
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-9.300,07	C	0,00	0,00	-9.300,07	C	
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-9.300,07	C	0,00	0,00	-9.300,07	C	
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-9.300,07	C	0,00	0,00	-9.300,07	C	
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	-9.300,07	C	0,00	0,00	-9.300,07	C	CREDOR
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-719.871,39	C	0,00	0,00	-719.871,39	C	
2.1.8.8	VALORES RESTITUIVEIS	-719.871,39	C	0,00	0,00	-719.871,39	C	
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	-719.871,39	C	0,00	0,00	-719.871,39	C	
2.1.8.8.1.03	CONTRIBUIÇÕES/RETENCÕES/DESCONTOS INSTITUTOS/ ENTIDADES DE PREVIDENCIA	-65.815,69	C	0,00	0,00	-65.815,69	C	CREDOR
2.1.8.8.1.04	CAUCOES E GARANTIAS DIVERSAS - EXECUCAO CONTRATUAL	-174.995,41	C	0,00	0,00	-174.995,41	C	CREDOR
2.1.8.8.1.88	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	-479.060,29	C	0,00	0,00	-479.060,29	C	CREDOR
2.2	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	-852.906,25	C	0,00	0,00	-852.906,25	C	
2.2.7	PROVISÕES A LONGO PRAZO	-319.252,69	C	0,00	0,00	-319.252,69	C	
2.2.7.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-319.252,69	C	0,00	0,00	-319.252,69	C	
2.2.7.1.1	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-319.252,69	C	0,00	0,00	-319.252,69	C	



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.2.7.1.1.01	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	-319.252,69	C	0,00	0,00	-319.252,69	C	CREDOR	
2.2.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1.01	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1.01.88	OUTRAS OBRIGACAO A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C		
2.2.8.9.1.01.88.01	OUTRAS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	-533.653,56	C	0,00	0,00	-533.653,56	C	CREDOR	
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-74.154.573,01	C	1.010.062.238,52	1.031.545.642,09	-95.637.976,58	C		
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-74.154.573,01	C	1.010.062.238,52	1.031.545.642,09	-95.637.976,58	C		
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-74.154.573,01	C	1.010.062.238,52	1.031.545.642,09	-95.637.976,58	C		
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	3.881.019.435,85	D	733.816.875,24	3.463.188,09	4.611.373.123,00	D		
2.3.7.1.1.01	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	0,00	D	733.816.875,24	3.463.188,09	730.353.687,15	D	VARIÁVEL	
2.3.7.1.1.02	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	3.881.019.435,85	D	0,00	0,00	3.881.019.435,85	D	VARIÁVEL	
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-3.955.174.008,86	C	276.240.394,31	1.028.082.454,00	-4.707.016.068,55	C		
2.3.7.1.2.01	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	0,00	C	276.240.394,31	1.028.082.454,00	-751.842.059,69	C	VARIÁVEL	



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
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	-3.955.174.008,86	C	0,00	0,00	-3.955.174.008,86	C	VARIÁVEL	
2.3.7.1.3	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00		4.968,97	0,00	4.968,97	D		
2.3.7.1.3.01	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	0,00		4.968,97	0,00	4.968,97	D	VARIÁVEL	
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	1.005.599.456,63	D	5,07	1.005.599.461,70	0,00			
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	464.097.308,64	D	0,00	464.097.308,64	0,00			
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	385.180.258,27	D	0,00	385.180.258,27	0,00			
3.1.1.9	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	385.180.258,27	D	0,00	385.180.258,27	0,00			
3.1.1.9.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO	385.180.258,27	D	0,00	385.180.258,27	0,00			
3.1.1.9.1.01	PESSOAL ATIVO	385.180.258,27	D	0,00	385.180.258,27	0,00		DEVEDOR	
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	72.811.871,90	D	0,00	72.811.871,90	0,00			
3.1.2.5	CONTRIBUIÇÕES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	410.655,92	D	0,00	410.655,92	0,00			
3.1.2.5.1	CONTRIBUIÇÕES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	410.655,92	D	0,00	410.655,92	0,00			
3.1.2.5.1.01	CONTRIBUIÇÕES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	410.655,92	D	0,00	410.655,92	0,00		DEVEDOR	
3.1.2.9	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	72.401.215,98	D	0,00	72.401.215,98	0,00			
3.1.2.9.1	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - CONSOLIDAÇÃO	3.283.125,44	D	0,00	3.283.125,44	0,00			
3.1.2.9.1.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	3.283.125,44	D	0,00	3.283.125,44	0,00		DEVEDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo	Saldo Conta
3.1.2.9.2	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - INTRA OFSS	69.118.090,54	D	0,00	69.118.090,54	0,00			
3.1.2.9.2.01	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	69.118.090,54	D	0,00	69.118.090,54	0,00		DEVEDOR	
3.1.3	BENEFÍCIOS A PESSOAL	63.831,96	D	0,00	63.831,96	0,00			
3.1.3.9	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	63.831,96	D	0,00	63.831,96	0,00			
3.1.3.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO	63.831,96	D	0,00	63.831,96	0,00			
3.1.3.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	63.831,96	D	0,00	63.831,96	0,00			
3.1.3.9.1.01.01	OUTROS BENEFÍCIOS A PESSOAL	63.831,96	D	0,00	63.831,96	0,00		DEVEDOR	
3.1.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	6.041.346,51	D	0,00	6.041.346,51	0,00			
3.1.9.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	3.163.371,33	D	0,00	3.163.371,33	0,00			
3.1.9.1.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	3.163.371,33	D	0,00	3.163.371,33	0,00			
3.1.9.1.1.01	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	3.163.371,33	D	0,00	3.163.371,33	0,00		DEVEDOR	
3.1.9.9	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	2.877.975,18	D	0,00	2.877.975,18	0,00			
3.1.9.9.1	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDAÇÃO	2.877.975,18	D	0,00	2.877.975,18	0,00			
3.1.9.9.1.01	OUTRAS OBRIGACOES TRABALHISTAS	2.877.975,18	D	0,00	2.877.975,18	0,00		DEVEDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	266.922.863,92	D	0,00	266.922.863,92	0,00			
3.2.1	APOSENTADORIAS E REFORMAS	265.214.924,47	D	0,00	265.214.924,47	0,00			
3.2.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS	265.214.924,47	D	0,00	265.214.924,47	0,00			
3.2.1.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	265.214.924,47	D	0,00	265.214.924,47	0,00			
3.2.1.1.1.01	APOSENTADORIAS - RPPS	265.214.924,47	D	0,00	265.214.924,47	0,00		DEVEDOR	
3.2.2	PENSÕES	1.062.000,55	D	0,00	1.062.000,55	0,00			
3.2.2.9	OUTRAS PENSÕES	1.062.000,55	D	0,00	1.062.000,55	0,00			
3.2.2.9.1	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	1.062.000,55	D	0,00	1.062.000,55	0,00			
3.2.2.9.1.01	OUTRAS PENSÕES	1.062.000,55	D	0,00	1.062.000,55	0,00		DEVEDOR	
3.2.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	645.938,90	D	0,00	645.938,90	0,00			
3.2.9.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	645.938,90	D	0,00	645.938,90	0,00			
3.2.9.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	645.938,90	D	0,00	645.938,90	0,00			
3.2.9.9.1.01	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	645.938,90	D	0,00	645.938,90	0,00		DEVEDOR	
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	57.426.672,12	D	0,00	57.426.672,12	0,00			
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	416.271,49	D	0,00	416.271,49	0,00			



Balancete de Verificação

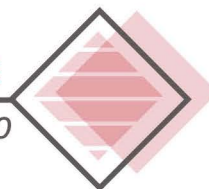
Exercício	2020		Encerramento		D/C	Saldo Anterior	Saldo Atual	Crédito mês	Débito mês	D/C	Tipo Saldo Conta
	Mês	Mês	Mês	Mês							
Unidade Orçamentária	1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Unidade Executora	1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS										
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta			
3.3.1.1	CONSUMO DE MATERIAL	416.271,49	D	0,00	416.271,49	0,00					
3.3.1.1.1	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	416.271,49	D	0,00	416.271,49	0,00					
3.3.1.1.1.01	CONSUMO DE MATERIAL/ MEDICAMENTOS	416.271,49	D	0,00	416.271,49	0,00		DEVEDOR			
3.3.2	SERVIÇOS	52.594.613,80	D	0,00	52.594.613,80	0,00					
3.3.2.1	DIÁRIAS	251.975,41	D	0,00	251.975,41	0,00					
3.3.2.1.1	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	251.975,41	D	0,00	251.975,41	0,00					
3.3.2.1.1.01	DIARIAS DE VIAGEM-PESSOAL CIVIL/MILITAR	228.785,41	D	0,00	228.785,41	0,00		DEVEDOR			
3.3.2.1.1.03	DIARIAS DE VIAGENS-COLABORADORES EVENTUAIS	23.190,00	D	0,00	23.190,00	0,00		DEVEDOR			
3.3.2.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	584.022,22	D	0,00	584.022,22	0,00					
3.3.2.2.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	584.022,22	D	0,00	584.022,22	0,00					
3.3.2.2.1.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	584.022,22	D	0,00	584.022,22	0,00		DEVEDOR			
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	51.758.616,17	D	0,00	51.758.616,17	0,00					
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	51.704.697,30	D	0,00	51.704.697,30	0,00		DEVEDOR			
3.3.2.3.1.01	SERVICOS TERCEIROS - PJ	51.704.697,30	D	0,00	51.704.697,30	0,00		DEVEDOR			
3.3.2.3.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	53.918,87	D	0,00	53.918,87	0,00					
3.3.2.3.2.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	53.918,87	D	0,00	53.918,87	0,00		DEVEDOR			
3.3.3	DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	4.415.786,83	D	0,00	4.415.786,83	0,00					
3.3.3.1	DEPRECIACÃO	3.745.982,12	D	0,00	3.745.982,12	0,00					
3.3.3.1.1	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	3.745.982,12	D	0,00	3.745.982,12	0,00					



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	3.745.982,12	D	0,00	3.745.982,12	0,00		DEVEDOR	
3.3.3.2	AMORTIZAÇÃO	669.804,71	D	0,00	669.804,71	0,00			
3.3.3.2.1	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	669.804,71	D	0,00	669.804,71	0,00			
3.3.3.2.1.01	AMORTIZACAO - INTANGIVEL	669.804,71	D	0,00	669.804,71	0,00		DEVEDOR	
3.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	2.477,43	D	0,00	2.477,43	0,00			
3.4.2	JUROS E ENCARGOS DE MORA	2.477,43	D	0,00	2.477,43	0,00			
3.4.2.3	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	2.477,43	D	0,00	2.477,43	0,00			
3.4.2.3.1	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	2.477,43	D	0,00	2.477,43	0,00			
3.4.2.3.1.01	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	2.477,43	D	0,00	2.477,43	0,00		DEVEDOR	
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	202.658.443,91	D	5,07	202.658.448,98	0,00			
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	202.608.443,91	D	5,07	202.608.448,98	0,00			
3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	191.972.090,28	D	5,07	191.972.095,35	0,00			
3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	191.972.090,28	D	5,07	191.972.095,35	0,00			
3.5.1.1.2.01	COISA FINANCEIRA CONCEDIDA	8.318.870,79	D	0,00	8.318.870,79	0,00			



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
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	8.318.870,79	D	0,00	8.318.870,79	0,00		DEVEDOR	
3.5.1.1.2.02	REPASSES CONCEDIDOS	-5,07	C	5,07	0,00	0,00			
3.5.1.1.2.02.99	(-) DEVOLUCAO DE REPASSES CONCEDIDOS	-5,07	C	5,07	0,00	0,00			
3.5.1.1.2.02.99.01	(-) DEVOLUCAO DE REPASSES CONCEDIDOS RECURSOS DO TESOUREO ESTADUAL	-5,07	C	5,07	0,00	0,00		CREDOR	
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	183.653.224,56	D	0,00	183.653.224,56	0,00			
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	183.653.224,56	D	0,00	183.653.224,56	0,00		DEVEDOR	
3.5.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	10.636.353,63	D	0,00	10.636.353,63	0,00			
3.5.1.2.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	10.636.353,63	D	0,00	10.636.353,63	0,00			
3.5.1.2.2.01	CREDITO FINANCEIRO UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	10.636.353,63	D	0,00	10.636.353,63	0,00		DEVEDOR	
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	50.000,00	D	0,00	50.000,00	0,00			
3.5.3.1	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	50.000,00	D	0,00	50.000,00	0,00			



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo	Saldo Conta
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	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS- ONGS, OSCIPS E OS	50.000,00	D	0,00	50.000,00	0,00		DEVEDOR	
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	241.788,80	D	0,00	241.788,80	0,00			
3.6.5	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	241.788,80	D	0,00	241.788,80	0,00			
3.6.5.1	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	241.788,80	D	0,00	241.788,80	0,00			
3.6.5.1.1	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	241.788,80	D	0,00	241.788,80	0,00			
3.6.5.1.1.02	OUTRAS DESINCORPORAÇÕES DE ATIVOS-IMOBILIZADO	91.100,98	D	0,00	91.100,98	0,00		DEVEDOR	
3.6.5.1.1.03	DESINCORPORAÇÃO DE IMOBILIZADO - BENS MOVEIS	150.687,82	D	0,00	150.687,82	0,00		DEVEDOR	
3.7	TRIBUTÁRIAS	6.561,23	D	0,00	6.561,23	0,00			
3.7.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.592,26	D	0,00	1.592,26	0,00			
3.7.1.1	IMPOSTOS	115,34	D	0,00	115,34	0,00			
3.7.1.1.1	IMPOSTOS - CONSOLIDAÇÃO	115,34	D	0,00	115,34	0,00			
3.7.1.1.1.01	IMPOSTOS	115,34	D	0,00	115,34	0,00		DEVEDOR	
3.7.1.2	TAXAS	1.476,92	D	0,00	1.476,92	0,00			
3.7.1.2.1	TAXAS - CONSOLIDAÇÃO	1.476,92	D	0,00	1.476,92	0,00			



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.7.1.2.1.01	TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	1.476,92	D	0,00	1.476,92	0,00		DEVEDOR	
3.7.2	CONTRIBUIÇÕES	4.968,97	D	0,00	4.968,97	0,00			
3.7.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	4.968,97	D	0,00	4.968,97	0,00			
3.7.2.1.3	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	4.968,97	D	0,00	4.968,97	0,00			
3.7.2.1.3.01	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	4.968,97	D	0,00	4.968,97	0,00		DEVEDOR	
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	14.243.340,58	D	0,00	14.243.340,58	0,00			
3.9.7	VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISÕES	53.048,84	D	0,00	53.048,84	0,00			
3.9.7.1	VPD DE PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS	53.048,84	D	0,00	53.048,84	0,00			
3.9.7.1.1	VPD DE PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS - CONSOLIDACAO	53.048,84	D	0,00	53.048,84	0,00			
3.9.7.1.1.01	VPD DE PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	53.048,84	D	0,00	53.048,84	0,00		DEVEDOR	
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	14.190.291,74	D	0,00	14.190.291,74	0,00			
3.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	468,57	D	0,00	468,57	0,00			
3.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	468,57	D	0,00	468,57	0,00			
3.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	468,57	D	0,00	468,57	0,00		DEVEDOR	
3.9.9.6	INDENIZACOES, RESSTITUICOES E RESSARCIMENTOS	46.088,17	D	0,00	46.088,17	0,00			
3.9.9.6.1	INDENIZACOES, RESSTITUICOES E RESSARCIMENTOS-CONSOLIDACAO	46.088,17	D	0,00	46.088,17	0,00			
3.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESSTITUICOES	46.088,17	D	0,00	46.088,17	0,00		DEVEDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	14.143.735,00	D	0,00	14.143.735,00	0,00			
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	14.143.735,00	D	0,00	14.143.735,00	0,00			
3.9.9.9.1.02	INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	533.653,56	D	0,00	533.653,56	0,00			
3.9.9.9.1.02.01	INCORPORACAO/ ATUALIZACAO DE DIVIDAS PASSIVAS	533.653,56	D	0,00	533.653,56	0,00		DEVEDOR	
3.9.9.9.1.06	BAIXA DE BENS E DIREITOS	12.312,76	D	0,00	12.312,76	0,00		DEVEDOR	
3.9.9.9.1.09	BENS MOVEIS DESINCORPORADOS POR TRANSFERENCIA	27.190,15	D	0,00	27.190,15	0,00		DEVEDOR	
3.9.9.9.1.88	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	13.570.578,53	D	0,00	13.570.578,53	0,00			
3.9.9.9.1.88.03	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	13.568.414,63	D	0,00	13.568.414,63	0,00		DEVEDOR	
3.9.9.9.1.88.04	OBRIGACOES PATRONAIS DEMAIS DESPESAS	2.163,90	D	0,00	2.163,90	0,00		DEVEDOR	
4	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-1.027.082.860,20	C	1.031.545.637,02	4.462.776,82	0,00			
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-1.879.062,62	C	1.881.903,52	2.840,90	0,00			



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-1.879.062,62	C	1.881.903,52	2.840,90	0,00			
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-1.881.903,52	C	1.881.903,52	0,00	0,00			
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.881.903,52	C	1.881.903,52	0,00	0,00			
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-1.881.903,52	C	1.881.903,52	0,00	0,00			CREDOR
4.4.5.2	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.840,90	D	0,00	2.840,90	0,00			
4.4.5.2.1	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	2.840,90	D	0,00	2.840,90	0,00			
4.4.5.2.1.99	(-) DEDUCAO DA RECEITA- RENDIMENTO APLICACAO FINANCEIRA/OUTRAS	2.840,90	D	0,00	2.840,90	0,00			DEVEDOR
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGACIONES RECEBIDAS	-1.023.622.513,01	C	1.028.082.448,93	4.459.935,92	0,00			
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-1.023.622.513,01	C	1.028.082.448,93	4.459.935,92	0,00			
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-1.023.622.513,01	C	1.028.082.448,93	4.459.935,92	0,00			
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-1.023.622.513,01	C	1.028.082.448,93	4.459.935,92	0,00			
4.5.1.1.2.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA	-838.526.642,20	C	838.526.642,20	0,00	0,00			
4.5.1.1.2.01.01	COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	-570.138.180,27	C	570.138.180,27	0,00	0,00			CREDOR



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
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	-1.090,00	C	1.090,00	0,00	0,00			CREDOR
4.5.1.1.2.01.04	COTA FINANCEIRA RECEBIDA PARA PAGAMENTO DE INATIVO - FUNFIP	-268.387.371,93	C	268.387.371,93	0,00	0,00			CREDOR
4.5.1.1.2.02	REPASSES RECEBIDOS	5,07	D	0,00	5,07	0,00			
4.5.1.1.2.02.99	(-) RESTITUIÇÃO DE REPASSES RECEBIDOS	5,07	D	0,00	5,07	0,00			
4.5.1.1.2.02.99.01	(-) RESTITUIÇÃO DE REPASSES RECEBIDOS RECURSOS DO TESOUREO ESTADUAL	5,07	D	0,00	5,07	0,00			DEVEDOR
4.5.1.1.2.04	CRÉDITOS FINANCEIRO RECEBIDO	0,00		4.459.930,85	4.459.930,85	0,00			
4.5.1.1.2.04.01	CREDITO FINANCEIRO A RECEBER UNIDADE FINANCEIRA CENTRAL	0,00		4.459.930,85	4.459.930,85	0,00			CREDOR
4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-185.095.875,88	C	185.095.875,88	0,00	0,00			
4.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-184.657.511,26	C	184.657.511,26	0,00	0,00			CREDOR
4.5.1.1.2.99.99	CANCELAMENTO DE COTA FINANCEIRA	-438.364,62	C	438.364,62	0,00	0,00			
4.5.1.1.2.99.99.03	CANCELAMENTO COTA FINANCEIRA RECEBIDA UNIDADE FINANCEIRA ORGAO	-438.364,62	C	438.364,62	0,00	0,00			CREDOR
4.6	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	-370.012,23	C	370.012,23	0,00	0,00			
4.6.3	GANHOS COM INCORPORACÃO DE ATIVOS	-370.012,23	C	370.012,23	0,00	0,00			



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.6.3.9	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	-370.012,23	C	370.012,23	0,00	0,00			
4.6.3.9.1	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDADAÇÃO	-370.012,23	C	370.012,23	0,00	0,00			
4.6.3.9.1.01	INCORPORACAO DE ESTOQUES	-1.869,86	C	1.869,86	0,00	0,00		CREDOR	
4.6.3.9.1.02	INCORPORACAO DE INTANGIVEL	-76.000,00	C	76.000,00	0,00	0,00		CREDOR	
4.6.3.9.1.03	INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	-292.142,37	C	292.142,37	0,00	0,00		CREDOR	
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-1.211.272,34	C	1.211.272,34	0,00	0,00			
4.9.7	REVERSO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-591.433,62	C	591.433,62	0,00	0,00			
4.9.7.1	REVERSO DE PROVISÕES	-591.433,62	C	591.433,62	0,00	0,00			
4.9.7.1.1	REVERSO DE PROVISÕES - CONSOLIDADAÇÃO	-591.433,62	C	591.433,62	0,00	0,00			
4.9.7.1.1.01	REVERSAO DE PROVISOES	-591.433,62	C	591.433,62	0,00	0,00		CREDOR	
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-619.838,72	C	619.838,72	0,00	0,00			
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.116,25	C	3.116,25	0,00	0,00			
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	-3.116,25	C	3.116,25	0,00	0,00			
4.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.116,25	C	3.116,25	0,00	0,00		CREDOR	
4.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-135.704,07	C	135.704,07	0,00	0,00			
4.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-135.704,07	C	135.704,07	0,00	0,00			



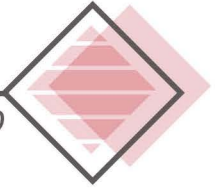
Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-135.704,07	C	135.704,07	0,00	0,00		CREDOR	
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-481.018,40	C	481.018,40	0,00	0,00			
4.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	-481.018,40	C	481.018,40	0,00	0,00			
4.9.9.9.1.06	INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	-1.270,05	C	1.270,05	0,00	0,00		CREDOR	
4.9.9.9.1.09	REVERSAO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTAO E REAVALIACAO DE BENS	-479.748,35	C	479.748,35	0,00	0,00		CREDOR	
Total Patrimonial		0,00		2.041.607.880,61	2.041.607.880,61	0,00			
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	1.679.709.832,25	D	0,00	0,00	1.679.709.832,25	D		
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	1.668.139.701,62	D	0,00	0,00	1.668.139.701,62	D		
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	1.668.139.701,62	D	0,00	0,00	1.668.139.701,62	D		
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	854.615.728,00	D	0,00	0,00	854.615.728,00	D		
5.2.2.1.1	DOTACAO INICIAL	852.395.728,00	D	0,00	0,00	852.395.728,00	D	DEVEDOR	
5.2.2.1.2	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	5.654.318,87	D	0,00	0,00	5.654.318,87	D		
5.2.2.1.2.01	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	5.654.318,87	D	0,00	0,00	5.654.318,87	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
5.2.2.1.2.01-01	CRÉDITOS SUPLEMENTARES DO ORÇAMENTO DA DESPESA	2.220.000,00	D	0,00	0,00	2.220.000,00	D	DEVEDOR	
5.2.2.1.2.01-02	SUPLEMENTAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA POR REMANEJAMENTO	3.434.318,87	D	0,00	0,00	3.434.318,87	D	DEVEDOR	
5.2.2.1.9	CANCELAMENTO/ REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-3.434.318,87	C	0,00	0,00	-3.434.318,87	C		
5.2.2.1.9.02	(-) ANULAÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA PARA REMANEJAMENTO	-3.434.318,87	C	0,00	0,00	-3.434.318,87	C	CREDOR	
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	813.523.973,62	D	0,00	0,00	813.523.973,62	D		
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	813.523.973,62	D	0,00	0,00	813.523.973,62	D		
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	813.523.973,62	D	0,00	0,00	813.523.973,62	D	DEVEDOR	
5.3	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	11.570.130,63	D	0,00	0,00	11.570.130,63	D		
5.3.1	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	60.775,80	D	0,00	0,00	60.775,80	D		
5.3.1.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	60.775,80	D	0,00	0,00	60.775,80	D	DEVEDOR	
5.3.2	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	67.875,53	D	0,00	0,00	67.875,53	D		
5.3.2.1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	67.875,53	D	0,00	0,00	67.875,53	D	DEVEDOR	
5.3.8	RESTOS A PAGAR INSCRITOS	11.441.479,30	D	0,00	0,00	11.441.479,30	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
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	11.178.582,08	D	0,00	0,00	11.178.582,08	D	DEVEDOR	
5.3.8.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS INSCRITOS	262.897,22	D	0,00	0,00	262.897,22	D	DEVEDOR	
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-1.679.709.832,25	C	0,00	0,00	-1.679.709.832,25	C		
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-1.668.139.701,62	C	0,00	0,00	-1.668.139.701,62	C		
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00		0,00	0,00	0,00			
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	2.018.574,88	D	0,00	0,00	2.018.574,88	D		
6.2.1.1.1	RECEITA A REALIZAR	2.021.415,78	D	0,00	0,00	2.021.415,78	D	VARIÁVEL	
6.2.1.1.9	(-) ANULACAO DA RECEITA A REALIZAR	-2.840,90	C	0,00	0,00	-2.840,90	C	DEVEDOR	
6.2.1.2	RECEITA REALIZADA	-2.021.415,78	C	0,00	0,00	-2.021.415,78	C		
6.2.1.2.1	RECEITA REALIZADA	-2.021.415,78	C	0,00	0,00	-2.021.415,78	C	CREDOR	
6.2.1.3	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.840,90	D	0,00	0,00	2.840,90	D		
6.2.1.3.1	(-) ANULACAO DA RECEITA REALIZADA	2.840,90	D	0,00	0,00	2.840,90	D	DEVEDOR	
6.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA	-1.668.139.701,62	C	0,00	0,00	-1.668.139.701,62	C		
6.2.2.1	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-854.605.539,87	C	0,00	0,00	-854.605.539,87	C		
6.2.2.1.1	CREDITO DISPONIVEL	-43.549.007,49	C	0,00	0,00	-43.549.007,49	C	CREDOR	
6.2.2.1.3	CRÉDITO UTILIZADO	-811.056.532,38	C	0,00	0,00	-811.056.532,38	C		
6.2.2.1.3.01	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-11.178.582,08	C	0,00	0,00	-11.178.582,08	C	CREDOR	
6.2.2.1.3.03	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-9.300,07	C	0,00	0,00	-9.300,07	C	CREDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
6.2.2.1.3.04	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-799.868.650,23	C	0,00	0,00	-799.868.650,23	C	CREDOR	
6.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-813.534.161,75	C	0,00	0,00	-813.534.161,75	C		
6.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-813.534.161,75	C	0,00	0,00	-813.534.161,75	C		
6.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-813.534.161,75	C	0,00	0,00	-813.534.161,75	C	CREDOR	
6.3	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-11.570.130,63	C	0,00	0,00	-11.570.130,63	C		
6.3.1	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-60.775,80	C	0,00	0,00	-60.775,80	C		
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	-57.595,80	C	0,00	0,00	-57.595,80	C	CREDOR	
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-3.180,00	C	0,00	0,00	-3.180,00	C	CREDOR	
6.3.2	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-67.875,53	C	0,00	0,00	-67.875,53	C		
6.3.2.2	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	-67.875,53	C	0,00	0,00	-67.875,53	C	CREDOR	
6.3.8	INSCRICAO RESTOS A PAGAR	-11.441.479,30	C	0,00	0,00	-11.441.479,30	C		
6.3.8.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-11.178.582,08	C	0,00	0,00	-11.178.582,08	C	CREDOR	
6.3.8.3	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	-262.897,22	C	0,00	0,00	-262.897,22	C	CREDOR	
Total Orçamentário		0,00		0,00	0,00	0,00			



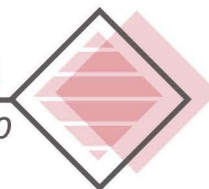
Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo	Saldo Conta
7	CONTROLES DEVEDORES	136.539,041,60	D	0,00	0,00	136.539,041,60	D		
7.1	ATOS POTENCIAIS	134.156.100,44	D	0,00	0,00	134.156.100,44	D		
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.013.255,01	D	0,00	0,00	1.013.255,01	D		
7.1.1.1	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	974.497,44	D	0,00	0,00	974.497,44	D		
7.1.1.1.1	GARANTIAS RECEBIDAS	974.497,44	D	0,00	0,00	974.497,44	D	DEVEDOR	
7.1.1.1.3	DIREITOS CONTRATUAIS	36.599,32	D	0,00	0,00	36.599,32	D		
7.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	36.599,32	D	0,00	0,00	36.599,32	D	DEVEDOR	
7.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.158,25	D	0,00	0,00	2.158,25	D		
7.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.158,25	D	0,00	0,00	2.158,25	D	DEVEDOR	
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	133.142.845,43	D	0,00	0,00	133.142.845,43	D		
7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	110.154.239,55	D	0,00	0,00	110.154.239,55	D		
7.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	906.768,60	D	0,00	0,00	906.768,60	D	DEVEDOR	
7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	109.237.882,79	D	0,00	0,00	109.237.882,79	D	DEVEDOR	
7.1.2.3.4	CONTRATOS DE OBRAS	9.588,16	D	0,00	0,00	9.588,16	D	DEVEDOR	
7.1.2.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	22.988.605,88	D	0,00	0,00	22.988.605,88	D		
7.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	22.988.605,88	D	0,00	0,00	22.988.605,88	D	DEVEDOR	
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	2.018.851,74	D	0,00	0,00	2.018.851,74	D		
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	2.018.851,74	D	0,00	0,00	2.018.851,74	D		



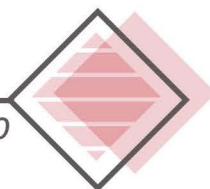
Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.018.851,74	D	0,00	0,00	2.018.851,74	D		
7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.018.851,74	D	0,00	0,00	2.018.851,74	D		
7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	2.021.415,78	D	0,00	0,00	2.021.415,78	D	DEVEDOR	
7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	-2.564,04	C	0,00	0,00	-2.564,04	C	DEVEDOR	
7.4	RISCOS FISCAIS	364.089,42	D	0,00	0,00	364.089,42	D		
7.4.2	CONTROLE DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	364.089,42	D	0,00	0,00	364.089,42	D		
7.4.2.1	DEMAIS RISCOS FISCAIS	364.089,42	D	0,00	0,00	364.089,42	D		
7.4.2.1.4	OUTROS RISCOS FISCAIS	364.089,42	D	0,00	0,00	364.089,42	D	DEVEDOR	
8	CONTROLES CREDORES	-136.539.041,60	C	0,00	0,00	-136.539.041,60	C		
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-134.156.100,44	C	0,00	0,00	-134.156.100,44	C		
8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-1.013.255,01	C	0,00	0,00	-1.013.255,01	C		
8.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	-974.497,44	C	0,00	0,00	-974.497,44	C		
8.1.1.1.1	EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS	-974.497,44	C	0,00	0,00	-974.497,44	C		
8.1.1.1.1.02	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS	-974.497,44	C	0,00	0,00	-974.497,44	C		
8.1.1.1.1.02.01	APÓLICE DE SEGUROS RECEBIDAS - A EXECUTAR	-974.497,44	C	0,00	0,00	-974.497,44	C	CREDOR	



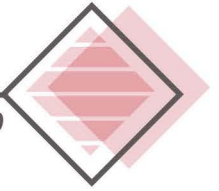
Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-36.599,32	C	0,00	0,00	-36.599,32	C		
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSÃO REMUNERADA DE USO DE ESPAÇO FÍSICO	-36.599,32	C	0,00	0,00	-36.599,32	C		
8.1.1.3.3.02	CONTRATO ALUGUEL- CONCESSÃO REMUNERADA USO ESPAÇO FÍSICO- EXECUTADOS	-36.599,32	C	0,00	0,00	-36.599,32	C		CREDOR
8.1.1.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C		
8.1.1.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C		
8.1.1.9.1.03	RESPONSÁVEIS POR TÍTULOS CAUCIONADOS	-2.158,25	C	0,00	0,00	-2.158,25	C		CREDOR
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-133.142.845,43	C	0,00	0,00	-133.142.845,43	C		
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-110.154.239,55	C	0,00	0,00	-110.154.239,55	C		
8.1.2.3.1	CONTRATOS DE FORNECIMENTO	-906.768,60	C	0,00	0,00	-906.768,60	C		
8.1.2.3.1.01	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - A EXECUTAR	-869.416,87	C	0,00	0,00	-869.416,87	C		CREDOR
8.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE FORNECIMENTO - EXECUTADOS	-37.351,73	C	0,00	0,00	-37.351,73	C		CREDOR
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVIÇO	-109.237.882,79	C	0,00	0,00	-109.237.882,79	C		
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVIÇO - A EXECUTAR	-58.231.332,22	C	0,00	0,00	-58.231.332,22	C		CREDOR



Balancete de Verificação												
2020												
Encerramento												
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS												
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS												
Exercício	Mês	Unidade Orçamentária	Unidade Executora	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 SERVIÇO - EXECUTADOS	-51.006.550,57	C	0,00	0,00	-51.006.550,57	C	CREDOR
				8.1.2.3.4	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS	-9.588,16	C	0,00	0,00	-9.588,16	C	
				8.1.2.3.4.01	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - A EXECUTAR	-6.384,09	C	0,00	0,00	-6.384,09	C	CREDOR
				8.1.2.3.4.02	CONTRATOS DE EXECUCAO DE OBRAS - EXECUTADOS	-3.204,07	C	0,00	0,00	-3.204,07	C	CREDOR
				8.1.2.9	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-22.988.605,88	C	0,00	0,00	-22.988.605,88	C	
				8.1.2.9.1	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-22.988.605,88	C	0,00	0,00	-22.988.605,88	C	
				8.1.2.9.1.08	RESPONSÁVEIS POR BENS RECEBIDOS P/CESSÃO DE USO/COMODATO/DOAÇÕES	-464.559,69	C	0,00	0,00	-464.559,69	C	CREDOR
				8.1.2.9.1.12	OBRIGAÇÕES DE PESSOALA APROPRIAR	-22.524.046,19	C	0,00	0,00	-22.524.046,19	C	CREDOR
				8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-2.018.851,74	C	0,00	0,00	-2.018.851,74	C	
				8.2.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	-2.018.851,74	C	0,00	0,00	-2.018.851,74	C	
				8.2.1.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	-2.018.851,74	C	0,00	0,00	-2.018.851,74	C	
				8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	-2.573.473,50	C	0,00	0,00	-2.573.473,50	C	
				8.2.1.1.1.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOURO ESTADUAL	-539.214,34	C	0,00	0,00	-539.214,34	C	



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.2.1.1.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - TESOUREO ESTADUAL - OUTROS PODERES	-539.214,34	C	0,00	0,00	-539.214,34	C	CREDOR	
8.2.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-2.034.259,16	C	0,00	0,00	-2.034.259,16	C		
8.2.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-2.034.259,16	C	0,00	0,00	-2.034.259,16	C	CREDOR	
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAOE ENTRADAS COMPENSATORIAS	554.621,76	D	0,00	0,00	554.621,76	D		
8.2.1.1.3.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	552.057,72	D	0,00	0,00	552.057,72	D		
8.2.1.1.3.01.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOUREO ESTADUAL	552.057,72	D	0,00	0,00	552.057,72	D		
8.2.1.1.3.01.01.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - TESOUREO ESTADUAL - OUTROS PODERES	552.057,72	D	0,00	0,00	552.057,72	D	CREDOR	
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	2.564,04	D	0,00	0,00	2.564,04	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
1020001 - TRIBUNAL DE CONTAS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	2.564,04	D	0,00	0,00	2.564,04	D	CREDOR	
8.4	EXECUÇÃO DOS RISCOS FISCAIS	-364.089,42	C	0,00	0,00	-364.089,42	C		
8.4.2	EXECUÇÃO DOS DEMAIS RISCOS FISCAIS	-364.089,42	C	0,00	0,00	-364.089,42	C		
8.4.2.1	DEMAIS RISCOS FISCAIS PREVISITOS	-364.089,42	C	0,00	0,00	-364.089,42	C		
8.4.2.1.4	OUTROS RISCOS FISCAIS	-364.089,42	C	0,00	0,00	-364.089,42	C		
8.4.2.1.4.02	ACAO JUDICIAL - ORDINARIA	-364.089,42	C	0,00	0,00	-364.089,42	C	CREDOR	
Total Controle		0,00		0,00	0,00	0,00			
Total Geral		0,00		2.041.607,880,61	2.041.607,880,61	0,00			
Data	26/01/2021 17:55:13:086								

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE

CONTADOR

4 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

4.3 - Certificação dos Agentes Responsáveis pela Movimentação dos Recursos do TCEMG



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: 31/12/2020

CERTIFICAÇÃO – DISPONIBILIDADES

Certificamos que as movimentações das contas contábeis de nível auxiliar que compõem as contas de movimentação interna, relativas ao exercício de 2020, 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 do Grupo 1.1.1 – Caixa e equivalentes de caixa, 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.

Local: Belo Horizonte

Data emissão: 31/01/2021

Responsável pela emissão

Flávia de Araújo e Silva
Contadora–Exercício- 2020 -CRC-MG 093828-0

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretoria 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: 31/12/2020

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Declaramos que os demonstrativos da execução orçamentária, financeira, patrimonial e contábil abaixo relacionados, foram conferidos e estão em conformidade com 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 - 8ª Edição, editado pela Secretaria do Tesouro Nacional. Vide Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para esclarecimentos e informações sobre a conciliação das contas.

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	X	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 com a Lei de Diretrizes Orçamentárias
3	X	Publicação dos gastos realizados com Despesa com Publicidade, em conformidade com o - Artigo 17 da C.E.	4	X	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	X	Outros (detalhar no campo 3)			

3 - NOTAS EXPLICATIVAS

A publicação da Despesa com Pessoal é efetuada pela Diretoria de Gestão de Pessoas, após conferência dos valores contabilizados pela Coordenadoria de Contabilidade. A publicação da execução orçamentária da receita e despesa é de responsabilidade da Coordenadoria de Orçamento e Finanças. A conciliação bancária é elaborada pela Coordenadoria de Orçamento e Finanças e a Coordenadoria de Contabilidade confere os saldos contábeis.

Local: Belo Horizonte

Data emissão: 29/01/2021

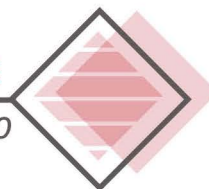
Responsável pela emissão: DF

Flávia de Araújo e Silva
Contadora –Exercício- 2020 -CRC-MG 093828-0

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças

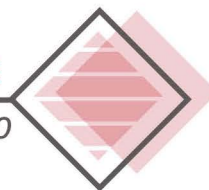
Eduardo Rodrigues Chaves
Diretoria de Finanças

**5 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E
NÃO PROCESSADOS/SERVIÇO DA
DÍVIDA**



RESTOS A PAGAR - 31/12/2020

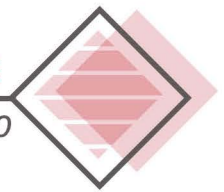
Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	8	3.3.90.39.15	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS - ECT	34.028.316/0015-09	55.925,21	9223911
1020001	2021	2020	14	3.3.90.39.72	COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS COPASA MG	17.281.106/0001-03	61.717,57	9196509
1020001	2021	2020	19	3.3.90.37.02	ASSOCIACAO PROFISSIONALIZANTE DO MENOR DE BELO HORIZONTE - ASSPROM	19.201.128/0001-41	72.001,09	9197497
1020001	2021	2020	20	3.3.90.37.02	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	20.483,16	9197768
1020001	2021	2020	21	3.3.90.37.02	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	135.300,00	9196248
1020001	2021	2020	23	3.3.90.39.59	SUPERINTENDENCIA DE LIMPEZA URBANA	16.673.998/0001-25	1.841,31	9220614
1020001	2021	2020	25	3.3.90.37.01	ESPECIALY TERCEIRIZACAO - EIRELI	20.522.050/0001-46	253.062,07	9223089
1020001	2021	2020	26	3.3.90.40.02	ADIK SOFTWARE LTDA	41.676.438/0001-71	4.000,00	9237797
1020001	2021	2020	28	4.4.90.40.06	ADIK SOFTWARE LTDA	41.676.438/0001-71	80.000,00	9237797
1020001	2021	2020	29	4.4.90.40.06	FAST HELP INFORMATICA LTDA	05.889.039/0001-25	13.448,30	9233990
1020001	2021	2020	32	3.3.90.37.02	PROVAC-TERCEIRIZACAO DE MAO DE OBRA LTDA	50.400.407/0001-84	2.156.479,88	9197506
1020001	2021	2020	34	4.4.90.40.06	KENTA INFORMATICA SA	01.276.330/0001-77	1.172,32	9223995
1020001	2021	2020	35	3.3.90.40.02	KENTA INFORMATICA SA	01.276.330/0001-77	8.070,70	9223995



Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	36	3.3.90.40.02	ROBSON MARTINS FERNANDES 07308880613	19.445.189/0001-54	2.682,68	9197315
1020001	2021	2020	40	3.3.90.40.02	PRIMASOFT INFORMATICA LTDA.	69.112.514/0001-35	554,91	9212799
1020001	2021	2020	42	3.3.90.39.69	CEMIG DISTRIBUICAO S.A.	06.981.180/0001-16	82.889,75	9196605
1020001	2021	2020	43	3.3.90.39.19	METODO SYSTEM COMERCIO DE EQUIPAMENTOS PARA TELECOMUNICACOES E SERVICO	07.346.478/0001-17	23.284,15	9204855
1020001	2021	2020	44	3.3.90.40.04	ALGAR TELECOM S/A	71.208.516/0001-74	1.202,32	9211268
1020001	2021	2020	45	3.3.90.39.69	CEMIG DISTRIBUICAO S.A.	06.981.180/0001-16	21.050,14	9196606
1020001	2021	2020	46	3.3.90.39.22	ELEVADORES MILENIO EIRELI	03.539.398/0001-27	1.573,30	9197354
1020001	2021	2020	49	3.3.90.39.21	METODO TELECOMUNICACOES E COMERCIO LTDA	65.295.172/0001-85	2.269,00	9197310
1020001	2021	2020	52	3.3.90.37.02	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	1.538.826,38	9197514
1020001	2021	2020	53	3.3.90.40.03	COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO ESTADO DE MINAS GERAIS-PRODEM	16.636.540/0001-04	15.984,00	9202128
1020001	2021	2020	58	3.3.90.36.01	FOLHA DE ESTAGIARIOS	99.999.997/9972-53	53.083,51	0
1020001	2021	2020	59	3.3.90.49.05	FOLHA DE ESTAGIARIOS	99.999.997/9972-53	4.832,00	0
1020001	2021	2020	60	3.3.90.40.02	IT-ONE TECNOLOGIA DA INFORMACAO S.A.	05.333.907/0001-96	1.676,57	9196904



Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	73	3.3.90.39.87	UNIDATA AUTOMACAO LTDA	26.179.697/0001-01	4.559,00	9217311
1020001	2021	2020	74	3.3.90.39.87	TRIVALE ADMINISTRACAO LTDA	00.604.122/0001-97	479,80	9211274
1020001	2021	2020	88	3.3.90.39.22	ELEVADORES VILLARTA LTDA	54.222.401/0001-15	1.892,47	9197335
1020001	2021	2020	113	3.3.90.37.02	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	999.299,54	9197482
1020001	2021	2020	114	3.3.90.39.15	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS - ECT	34.028.316/0015-09	41.838,83	9197479
1020001	2021	2020	117	3.3.90.37.04	MGS MINAS GERAIS ADMINISTRACAO E SERVICOS S/A	33.224.254/0001-42	380.000,00	9203980
1020001	2021	2020	137	3.3.90.39.22	ELEVADORES ATLAS SCHINDLER LTDA.	00.028.986/0010-07	3.596,79	9197337
1020001	2021	2020	141	3.3.90.40.04	TELEMAR NORTE LESTE S/A	33.000.118/0001-79	563,11	9211266
1020001	2021	2020	158	3.3.90.39.22	TECNO TEMP COMERCIO INSTALACAO E MANUTENCAO LTDA -EPP	03.887.016/0001-56	38.878,14	9200231
1020001	2021	2020	168	3.3.90.39.21	SCHNEIDER ELECTRIC IT BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE EQUIPAMENTOS ELET	07.108.509/0002-82	7.401,00	9197566
1020001	2021	2020	178	3.3.90.40.02	JEXPERTS TECNOLOGIA S/A	05.231.453/0001-42	3.500,00	9219518



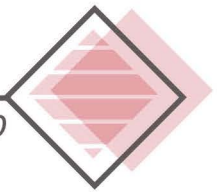
Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	202	3.3.90.40.03	COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO ESTADO DE MINAS GERAIS-PRODEM	16.636.540/0001-04	4.962,61	9197559
1020001	2021	2020	205	3.3.90.40.02	SERVICO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS (SERPRO)	33.683.111/0001-07	3.053,78	9200230
1020001	2021	2020	206	3.3.90.40.02	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA	59.456.277/0006-80	19.507,89	9202151
1020001	2021	2020	212	3.3.90.37.02	A&D MOTOBOYS LTDA - EPP	08.374.457/0001-78	284,48	9238358
1020001	2021	2020	215	3.3.90.40.04	VOGEL SOLUCOES EM TELECOMUNICACOES E INFORMATICA S/A	05.872.814/0007-25	1.956,00	9229016
1020001	2021	2020	217	3.3.90.39.21	DATAOP SERVICOS DE DIGITALIZACAO E GESTAO DA INFORMACAO - EIRELI	25.403.965/0001-56	1.426,37	9196548
1020001	2021	2020	220	3.3.90.39.19	ALMAQ EQUIPAMENTOS PARA ESCRITORIO LIMITADA	84.968.874/0001-27	37.341,05	9220513
1020001	2021	2020	266	3.3.90.39.22	MILIONE ENGENHARIA E CONSTRUCOES LTDA -EPP	01.490.353/0001-80	108.592,48	9223877
1020001	2021	2020	268	3.3.90.39.31	GLOBALPRINT EDITORA GRAFICA EIRELI	12.622.028/0001-40	153,32	9197367
1020001	2021	2020	298	3.3.90.39.10	MBM SEGURADORA S/A	87.883.807/0001-06	113,50	9241281
1020001	2021	2020	314	3.3.90.40.02	SOLUTI - SOLUCOES EM NEGOCIOS INTELIGENTES S/A	09.461.647/0001-95	15.000,00	9244330



Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	322	3.3.90.39.43	TRIVALE ADMINISTRACAO LTDA	00.604.122/0001-97	80.000,00	9245500
1020001	2021	2020	327	3.3.90.30.19	BR ONLINE ELETRICA E CONSTRUCOES EIRELI - EPP	24.939.626/0001-26	277,00	0
1020001	2021	2020	335	4.4.90.40.06	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA	59.456.277/0006-80	688,80	9202141
1020001	2021	2020	337	3.3.90.40.02	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA	59.456.277/0006-80	647,67	9202141
1020001	2021	2020	341	3.3.90.37.02	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	229.683,08	9243238
1020001	2021	2020	342	3.3.90.37.02	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	293.849,00	9246009
1020001	2021	2020	347	4.4.90.40.06	PARAMITA TECNOLOGIA CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA	07.931.931/0001-52	1.400,00	9247093
1020001	2021	2020	348	3.3.90.40.04	TELEFONICA BRASIL S.A.	02.558.157/0001-62	4.465,48	9245498
1020001	2021	2020	351	3.3.90.40.02	SERVICO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS (SERPRO)	33.683.111/0001-07	1.093,66	9247607
1020001	2021	2020	363	3.3.90.30.27	MERCEARIA INDIANOPOLIS LTDA - EPP	17.263.096/0001-83	48,48	0
1020001	2021	2020	365	3.3.90.30.19	MERCEARIA INDIANOPOLIS LTDA - EPP	17.263.096/0001-83	840,00	0
1020001	2021	2020	379	3.3.90.40.02	ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA	59.456.277/0006-80	125.606,04	9247605
1020001	2021	2020	380	3.3.90.30.26	PETROBRAS DISTRIBUIDORA S/A	34.274.233/0025-71	2.922,05	9250052



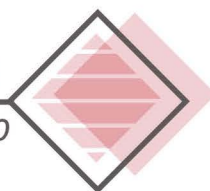
Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	393	3.3.90.39.31	COMPANHIA DA COR STUDIO GRAFICO EIRELI	02.587.457/0001-70	33.948,62	9196082
1020001	2021	2020	399	3.3.90.39.19	CENTRAL LOCACOES DE MAQUINAS, EQUIPAMENTOS E CACAMBAS LTDA - EPP	71.313.258/0001-96	660,00	9251808
1020001	2021	2020	409	3.3.90.37.02	TUTORI SEGURANCA ARMADA E VIGILANCIA EIRELI - EPP	24.975.944/0001-42	644.563,08	9256042
1020001	2021	2020	433	3.3.90.40.05	OI MOVEIS S/A EM RECUPERACAO JUDICIAL	05.423.963/0001-11	2.157,74	9261351
1020001	2021	2020	437	3.3.90.35.02	OPUSSANUS WEB TREINAMENTO E DESENVOLVIMENTO LTDA	34.367.332/0001-20	1.700,00	9261460
1020001	2021	2020	443	3.3.90.39.10	AXA SEGUROS S.A.	19.323.190/0001-06	49.519,02	9222648
1020001	2021	2020	444	3.3.90.39.61	HIGSERVIS DEDEITZACAO LTDA -ME	06.178.961/0001-77	648,70	9261512
1020001	2021	2020	459	3.3.90.37.02	INOVA TECNOLOGIA EM SERVICOS LTDA	05.208.408/0001-77	621.412,64	9262576
1020001	2021	2020	461	3.3.90.30.05	BELCLIPS DISTRIBUIDORA LTDA -EPP	25.897.729/0001-33	1.875,00	0
1020001	2021	2020	462	3.3.90.30.20	BELCLIPS DISTRIBUIDORA LTDA -EPP	25.897.729/0001-33	0,00	0
1020001	2021	2020	467	3.3.90.30.30	MAQUETE COMERCIO E SERVICOS EIRELI -ME	18.152.404/0001-66	1.678,50	0
1020001	2021	2020	470	4.4.90.52.15	JOSE MARIA RIBEIRO 00739812653	31.336.658/0001-00	3.000,00	0



Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	481	4.4.90.52.12	POSTERARI ASSESSORIA TECNICA EIRELI	16.743.543/0001-39	5.871,81	0
1020001	2021	2020	484	3.3.90.30.10	CIRURGICA NORTE BRASIL PRODUTOS MEDICOS HOSPITALARES LTDA - ME	18.929.297/0001-30	458,60	0
1020001	2021	2020	493	4.4.90.52.07	PROJECOS MULTIMIDIA LTDA - ME	04.851.244/0001-39	7.480,00	9262950
1020001	2021	2020	494	3.3.90.39.21	MAXIS INFORMATICA LTDA	65.146.037/0001-78	18.666,64	9261666
1020001	2021	2020	497	3.3.90.40.04	OI S.A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL	76.535.764/0001-43	5.100,00	9263142
1020001	2021	2020	498	4.4.90.40.06	TECNETWORKING SERVICOS E SOLUCOES EM TI LTDA	21.748.841/0001-51	247.000,00	0
1020001	2021	2020	500	4.4.90.40.06	SX TECNOLOGIA E SERVICOS CORPORATIVOS EIRELI - ME	14.278.276/0001-40	1.890,77	0
1020001	2021	2020	506	3.3.90.39.31	PLASTEFAC TO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA - EPP	01.769.607/0001-01	450,00	0
1020001	2021	2020	513	3.3.90.30.19	WT COMERCIO E SERVICOS SERRALHERIA LTDA	21.636.856/0001-28	350,00	0
1020001	2021	2020	514	3.3.90.39.22	WT COMERCIO E SERVICOS SERRALHERIA LTDA	21.636.856/0001-28	1.740,00	0
1020001	2021	2020	515	3.3.90.40.02	ALTAICA IT SERVICOS E CONSULTORIA LTDA	17.393.784/0001-68	25.000,00	9238334



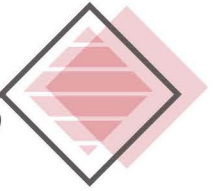
Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	516	4.4.90.40.06	PISONTEC COMERCIO E SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO EIRELI	12.007.998/0001-35	37.319,00	0
1020001	2021	2020	517	4.4.90.40.06	ALTAICA IT SERVICOS E CONSULTORIA LTDA	17.393.784/0001-68	75.696,00	9238334
1020001	2021	2020	518	3.3.90.39.68	ESTATAL LTDA	01.644.498/0001-98	375,12	9256217
1020001	2021	2020	520	3.3.90.39.24	ZENITE INFORMACAO E CONSULTORIA S/A	86.781.069/0001-15	5.386,50	0
1020001	2021	2020	521	3.3.90.40.02	REDISUL INFORMATICA LTDA	78.931.474/0001-44	13.700,00	9263597
1020001	2021	2020	522	4.4.90.40.06	REDISUL INFORMATICA LTDA	78.931.474/0001-44	91.300,00	9263597
1020001	2021	2020	526	4.4.90.52.14	ERGOMAIS COMERCIO DE PRODUTOS ERGONOMICOS LTDA	08.728.515/0001-14	572,00	0
1020001	2021	2020	528	3.3.90.30.12	MGU COMERCIO DE MEDICAMENTOS E PERFUMARIA LTDA -EPP	07.959.378/0001-66	4.825,46	0
1020001	2021	2020	529	3.3.90.30.10	MGU COMERCIO DE MEDICAMENTOS E PERFUMARIA LTDA -EPP	07.959.378/0001-66	65,00	0
1020001	2021	2020	530	3.3.90.30.40	LUCAS LEYNNER DE OLIVEIRA	04.557.052/0001-14	8.910,00	0
1020001	2021	2020	532	3.3.90.39.22	VAN PISOS E CARPETES LTDA	07.674.889/0001-31	2.470,50	0



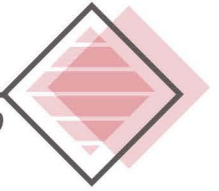
Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	534	3.3.90.37.02	G4F SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA	07.094.346/0001-45	50.000,00	9263572
1020001	2021	2020	535	3.3.90.30.19	LEANDRO LUIZ LEAL SILVA -EPP	08.194.579/0001-82	14.898,80	0
1020001	2021	2020	536	4.4.90.52.07	TORINO INFORMATICA LTDA..	03.619.767/0005-15	600.000,00	9265559
1020001	2021	2020	537	3.3.90.39.22	REVEST FILM LTDA -ME	03.018.281/0001-06	390,00	0
1020001	2021	2020	538	4.4.90.52.07	RSS INDUSTRIA, COMERCIO, SERVICOS, IMPORTACAO E EXPORTACAO EIRELI	03.896.193/0001-07	18.780,00	9238360
1020001	2021	2020	539	4.4.90.52.08	RSS INDUSTRIA, COMERCIO, SERVICOS, IMPORTACAO E EXPORTACAO EIRELI	03.896.193/0001-07	44.084,00	9238360
1020001	2021	2020	540	4.4.90.52.08	RSS INDUSTRIA, COMERCIO, SERVICOS, IMPORTACAO E EXPORTACAO EIRELI	03.896.193/0001-07	65.142,00	9238364
1020001	2021	2020	541	3.3.90.40.02	RSS INDUSTRIA, COMERCIO, SERVICOS, IMPORTACAO E EXPORTACAO EIRELI	03.896.193/0001-07	39.000,00	9238364
1020001	2021	2020	542	4.4.90.52.07	RSS INDUSTRIA, COMERCIO, SERVICOS, IMPORTACAO E EXPORTACAO EIRELI	03.896.193/0001-07	11.000,00	9238364
1020001	2021	2020	543	4.4.90.52.14	RSS INDUSTRIA, COMERCIO, SERVICOS, IMPORTACAO E EXPORTACAO EIRELI	03.896.193/0001-07	3.300,00	9238364



Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
1020001	2021	2020	547	4.4.90.40.06	ALTAS NETWORKS & TELECOM LTDA	05.407.609/0001-01	546.084,00	9265490
1020001	2021	2020	548	3.3.90.40.02	ALTAS NETWORKS & TELECOM LTDA	05.407.609/0001-01	1.497,67	9265490
1020001	2021	2020	549	3.3.90.40.02	ALTAS NETWORKS & TELECOM LTDA	05.407.609/0001-01	70.200,00	9265508
1020001	2021	2020	550	4.4.90.40.06	ALTAS NETWORKS & TELECOM LTDA	05.407.609/0001-01	279.800,00	9265508
1020001	2021	2020	551	3.3.90.40.02	ALTAS NETWORKS & TELECOM LTDA	05.407.609/0001-01	520,00	9265602
1020001	2021	2020	552	4.4.90.40.06	ALTAS NETWORKS & TELECOM LTDA	05.407.609/0001-01	306.280,00	9265602
1020001	2021	2020	553	4.4.90.40.06	ARPER INFORMATICA LTDA - EPP	13.086.363/0001-33	58.400,00	9265605
1020001	2021	2020	554	4.4.90.52.06	SIRLEY MARTINS BORGES CPF: 421.810.036-53 -ME	05.566.798/0001-57	8.380,00	0
1020001	2021	2020	555	4.4.90.52.07	SIRLEY MARTINS BORGES CPF: 421.810.036-53 -ME	05.566.798/0001-57	8.500,00	0
1020001	2021	2020	556	4.4.90.52.08	SIRLEY MARTINS BORGES CPF: 421.810.036-53 -ME	05.566.798/0001-57	16.490,00	0
1020001	2021	2020	557	4.4.90.52.14	ERGON MOBILE-COMERCIO & SERVICOS LTDA - EPP	07.419.834/0001-85	21.887,40	0
1020001	2021	2020	558	3.3.90.39.22	WT COMERCIO E SERVICOS SERRALHERIA LTDA	21.636.856/0001-28	1.800,00	0
1020001	2021	2020	559	3.3.90.40.02	CISTEL COMERCIO DE ELEFRO ELETRONICOS EIRELI EPP	22.769.273/0001-38	520,00	9265964



Unidade Executora	Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Empenho Origem Restos a Pagar	Natureza/Item Despesa	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída	
1020001	2021	2020	560	4.4.90.40.06	CISTEL COMERCIO DE ELETRO ELETRONICOS EIRELI EPP	22.769.273/0001-38	24.890,00	9265964	
1020001	2021	2020	561	4.4.90.52.08	AUTENTICA DIAS COMERCIO LTDA - ME	27.520.617/0001-94	1.845,60	0	
1020001	2021	2020	562	3.3.90.39.22	AMPLA INDUSTRIA E COMERCIO DE DIVISORIAS LTDA - EPP	04.370.290/0001-16	39.770,17	0	
1020012	2021	2019	44	3.3.90.39.99	SILK BRINDES COMUNICACAO VISUAL, PUBLICIDADE, PROPAGANDA E TELECOMUNIC	19.814.481/0001-05	107.999,99	9223876	
Total							11.286.582,07		



PAGINA 1

ESTADO DE MINAS GERAIS
RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADO/SERVICO DA DIVIDA - EXERCICIO DE 2021
INST. NORMATIVA TCEMG - PRESTACAO DE CONTAS ANUAL

RFCAE/781 - FCAE
PRODEGE

EMISSAO - DATA 11/01/2021
HORA 11.01.25

UNIDADE ORÇAMENTARIA : 1021 TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

ANO	C.G.MM.EE.F.P	VALOR INSCRITO (A)	CANCELADO (B)	RESTATIBECIDO (C)	LIQUIDADO BRUTO (D)	LIQUIDADO LIQUIDO (E)	DESCONTO (F)	LIQUIDADO PAGO (G)	SALDO INSCRITO H=(A + C - B - D)
2019	3.3.90.39.10.1	107.999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.999,99
2020	3.3.90.30.10.1	37.148,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.148,89
2020	3.3.90.35.10.1	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00
2020	3.3.90.36.10.1	53.083,51	0,00	0,00	44.900,15	44.900,15	0,00	0,00	8.183,36
2020	3.3.90.37.10.1	7.395.244,40	0,00	0,00	1.955.911,90	1.642.965,99	0,00	0,00	5.439.332,50
2020	3.3.90.39.10.1	732.648,45	0,00	0,00	137.150,94	136.454,08	0,00	0,00	595.497,51
2020	3.3.90.40.10.1	372.222,83	0,00	0,00	995,88	995,88	0,00	0,00	371.226,95
2020	3.3.90.49.10.1	4.832,00	0,00	0,00	314,00	314,00	0,00	0,00	4.518,00
2020	4.4.90.40.10.1	1.765.369,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.765.369,19
2020	4.4.90.52.10.1	816.332,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	816.332,81
TOTAL		11.286.582,07	0,00	0,00	2.139.272,87	1.825.630,10	0,00	0,00	9.147.309,20

FONTE: SIATI-MG



PRODEMGE
RFCAE777

ESTADO DE MINAS GERAIS
RESTOS A PAGAR PROCESSADO

INST. NORMATIVA TCEMG PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

UNIDADE ORÇAMENTARIA : 1021

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

PAGINA 1

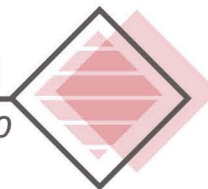
EMISSAO - DATA 21/01/2021 - HORA 16.01.27

ANO REFERENCIA: 2020

ANO	C.G.MM.EE.F.P	VALOR INSCRITO	CANCELADO	DESCONTO	PAGO/RETENCAO	SALDO
2019	3.1.90.00.10.1	8.390,60	0,00	0,00	8.390,60	0,00
2019	3.1.91.00.10.1	25.674,06	0,00	0,00	25.674,06	0,00
2019	3.1.91.00.58.5	33.722,80	0,00	0,00	33.722,80	0,00
2019	3.3.90.00.10.7	88,07	0,00	0,00	88,07	0,00
2019	3.3.90.40.10.1	847,60	0,00	0,00	847,60	0,00
2019	3.3.90.93.10.1	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
2020	3.1.90.00.10.1	253.509,09	0,00	0,00	0,00	253.509,09
2020	3.3.90.00.10.7	88,06	0,00	0,00	0,00	88,06
2020	3.3.90.30.10.1	9.300,06	0,00	0,00	0,00	9.300,06
2020	3.3.90.40.10.1	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
TOTAL		331.720,35	0,00	0,00	68.823,13	262.897,22

FONTE: SIAFI-MG

6 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE



BALANÇO DE 2020

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



DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

11/02/2021 12:56:32

ADMINISTRAÇÃO DIRETA
ANEXO 17 LEI 4320

1021 - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

CÓDIGO	TÍTULO	SALDO ANTERIOR	INSCRIÇÕES	BAIXAS	SALDO ATUAL
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	339,77	440.230.684,75	440.230.936,46	88,06
2.1.1.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	281.276.328,99	281.276.328,99	0,00
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	67.535,76	73.150.317,19	72.964.343,86	253.509,09
2.1.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	947,60	60.096.832,30	60.088.479,83	9.300,07
	DO EXERCÍCIO DE 2020	0,00	54.322.155,70	54.312.855,63	9.300,07
	DO EXERCÍCIO DE 2019	947,60	5.774.676,60	5.775.624,20	0,00
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	11.592.323,18	231.057.450,88	241.929.902,67	719.871,39
2.1.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	4.300.415,60	4.300.415,60	0,00
6.3.8.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	9.826.804,81	11.178.582,08	9.718.804,82	11.286.582,07
TOTAL		21.487.951,12	1.101.290.611,79	1.110.509.212,23	12.269.350,68



VOLUME 3



VOLUME III

FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS - FUNCONTAS

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL	
1.1 - Recursos Orçamentários e Financeiros.....	515
1.2 - Composição das Cotas Orçamentárias Recebidas por Fonte e Grupo de Despesa.....	519
1.3 - Extratos Bancários do Mês de Dezembro do Exercício Findo e Respectivas Conciliações Relativas às Contas Contábeis Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras.....	523
1.4 - Demonstrativo dos Créditos Autorizados Por Projeto/Atividade.....	557
1.5 - Demonstrativo da Execução Orçamentária da Despesa por Projeto/Atividade - Total.....	561
1.6 - Demonstrativo da Execução da Despesa por Natureza Despesa/Item.....	565
1.7 - Composição dos Créditos Autorizados por Classificação Econômica da Despesa.....	569
1.8 - Posição Acumulada da Execução Orçamentária da Despesa.....	573
1.9 - Demonstrativo da Receita Orçamentária.....	577
1.10 - Publicações Trimestrais dos Montantes da Despesa com Publicidade.....	581
2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
2.1 - Balanço Orçamentário.....	587
2.2 - Balanço Financeiro.....	593
2.3 - Balanço Patrimonial.....	597
2.4 - Demonstrações das Variações Patrimoniais.....	601
2.5 - Demonstração do Fluxo de Caixa.....	605
3 - RELATÓRIOS COMPLEMENTARES	
3.1 - Balancetes Mensais Referentes aos Meses de Setembro e Dezembro - Consolidados UO.....	611
3.2 - Balancete de Encerramento em 31 de Dezembro do Exercício Findo.....	645
3.3 - Certificação dos Agentes Responsáveis pela Movimentação dos Recursos do Funcontas.....	661
3.4 - Relatório de Conformidade Contábil - RCC.....	665
4 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS/SERVIÇO DA DÍVIDA.....	669
5 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE.....	673

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.1 - Recursos Orçamentários e Financeiros



RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS

FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS

A Lei Orçamentária n. 23.579, de 15/01/2020, destinou o valor de R\$ 2.329.118,00 (dois milhões, trezentos e vinte e nove mil, cento e dezoito reais) em recursos orçamentários ao FUNCONTAS, visando ao cumprimento das diretrizes, objetivos, metas e prioridades estabelecidas no Plano Plurianual de Ação Governamental - PPAG e na Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO, sendo R\$ 2.079.118,00 (dois milhões, setenta e nove mil, cento e dezoito reais), provenientes de recursos diretamente arrecadados e R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais) de recursos de Convênio com o Ministério da Justiça e Segurança Pública.

O FUNCONTAS executou o montante de R\$ 122.020,35 (cento e vinte e dois mil, vinte reais e trinta e cinco centavos) de recursos dos Convênios 9241283/2020 e 890298/2019, assinados com o Ministério da Justiça e Segurança Pública e R\$ 4.979,84 (quatro mil, novecentos e setenta e nove reais e oitenta e quatro centavos) de recursos de contrapartida aos convênios, totalizando R\$ 127.000,19 (cento e vinte e sete mil reais e dezenove centavos) que foram destinados à capacitação de agentes públicos e políticos, em especial, os controladores internos municipais.

EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR PROJETO / ATIVIDADE

PROJETO/ ATIVIDADE	CRÉDITO AUTORIZADO LOA 23.579	DESPESA EMPENHADA	SALDO	%
Reaparelhamento e Aperfeiçoamento Institucional	2.329.118,00	127.000,19	2.207.097,65	5,45

Ineir Carvalho Filgueiras

Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves

Diretor de Finanças
TC - 1891-8

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.2 - Composição das Cotas Orçamentárias Recebidas por Fonte e Grupo de Despesa



0139- TECLE PF4 NO CAMPO DESEJADO PARA VER DETALHE DA APROVACAO

NFCAEQ7Q Estado de Minas Gerais PRODEMGE
 VFCAEQ7Q S I A F I - MG 21/01/2021
 C005402 Consulta Movimentacao Orcamentaria 09:04
 ANO: 2020 Cota Aprovada/Descentralizada - Total 5N20
 UE : 1020001

Ano Exercicio: 2020 Movimento ate o Mes : Dezembro Orgao: 1020

Unid.Orcamentaria: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Pag.: 01 / 01

GI	FP	El/Item	Aprovacao	Descentralizacao	Saldo
30	241		250.000,00	122.020,35	127.979,65
30	601		857.965,91	79.413,27	778.552,64
30	603		10.000,00	4.979,84	5.020,16
40	601		866.299,59	0,00	866.299,59

Total Geral: 1.984.265,50 206.413,46 1.777.852,04

Enter-PF1---PF2---PF3---PF4---PF5---PF6---PF7---PF8---PF9---PF10--PF11--PF12---

Volta Det -Pag +Pag Prox Fim



COMPOSIÇÃO DAS COTAS ORÇAMENTÁRIAS RECEBIDAS POR FONTE E GRUPO DE DESPESA

31 DE DEZEMBRO DE 2020

FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS

FONTE/ PROCEDÊNCIA	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	TOTAL
24.1 - CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES PROVENIENTES DA UNIÃO E SUAS ENTIDADES	250.000,00		250.000,00
60. 3 - RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS	10.000,00		10.000,00
60. 1 - RECURSOS DIRETAMENTE ARRECADADOS	857.965,91	866.299,59	1.724.265,50
TOTAIS	1.117.965,91	866.299,59	1.984.265,50

Fonte: Consulta ao SIAFI em 12/01/2021

Belo Horizonte, 12 de janeiro de 2021.

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenadoria de Orçamento e Finanças
TC 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC 1891-8

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.3 - Extratos Bancários do Mês de Dezembro do Exercício Findo e Respectivas Conciliações Relativas às Contas Contábeis Bancos Conta Movimento e Aplicações Financeiras



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Banco do Brasil

Conta nº 22.649-1 – Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (Convênio)

Agência: 1615-2 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	38.720,636
POUPANÇA OURO – RESGATE AUTOMÁTICO 17 S. PUBLICAÇÃO AUTOMÁTICA	38.720,63
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	
EXCLUSÕES (C)	-
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	38.720,63
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCO C/ POUPANÇA / S. PUBL. AUTOM. 111.02.04.00.00	38.720,63
SALDO CONTÁBIL TOTAL	38.720,63

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 29 DE JANEIRO DE 2021

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Banco do Brasil

Conta nº 22.649-1 – Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (Convênio)

Agência: 1615-2 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	38.765,51
POUPANÇA OURO – RESGATE AUTOMÁTICO 17 S. PUBLICAÇÃO AUTOMÁTICA	38.765,51
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	
EXCLUSÕES (C)	-
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	38.765,51
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
BANCO C/ POUPANÇA / S. PUBL. AUTOM. 111.02.04.00.00	38.765,51
SALDO CONTÁBIL TOTAL	38.765,51

Belo Horizonte, 01 de fevereiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Banco do Brasil

Conta nº 603.185-4 - Movimento

Agência: 1615-2 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	5.289.810,15
CONTA CORRENTE	1.926,93
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	5.287.883,22
SALDO	-
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	
EXCLUSÕES (C)	-
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	5.289.810,65
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
APLICAÇÃO C/RESGATE AUTOMÁTICO 111.02.02.00.00	5.289.810,15
SALDO CONTÁBIL TOTAL	5.289.810,15

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC - 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 29 DE JANEIRO DE 2021

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Banco do Brasil

Conta nº 603.185-4 - Movimento

Agência: 1615-2 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	5.376.872,58
CONTA CORRENTE	87,10
APLICAÇÃO COM RESGATE AUTOMÁTICO	5.376.785,48
SALDO	-
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	
EXCLUSÕES (C)	5.880,85
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI	
DEP. EM 29-01 COBRANÇA	87,10
RENDIMENTO S. PÚBLICO DIFERENÇA - JANEIRO	5.793,75
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	5.370.991,73
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL	
APLICAÇÃO C/RESGATE AUTOMÁTICO 111.02.02.00.00	5.370.991,73
SALDO CONTÁBIL TOTAL	5.370.991,73

Belo Horizonte, 01 de fevereiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC - 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Caixa Econômica Federal

Conta nº 71.001-8 – Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais

Agência: 3992-6 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	2.115.494,95
CONTA CORRENTE	-
APLICAÇÃO FIC PRÁTICO CP	7.904,35
APLICAÇÃO FIC SIGMA	2.107.590,60
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	
EXCLUSÕES (C)	(1.535,81)
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI:	
“RENDIMENTO NEGATIVO” FIC SIGMA EXTRATO BANCO SETEMBRO	(1.535,81)
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	2.117.030,76
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL:	
BANCO C/ MOVIMENTO 111.02.02.00.00	7.904,35
BANCOS C/ APLICAÇÃO FINANCEIRA 111.03.02.00.00	2.109.126,41
SALDO CONTÁBIL TOTAL	2.117.030,76

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021.

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 29 DE JANEIRO DE 2021

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Caixa Econômica Federal

Conta nº 71.001-8 – Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais

Agência: 3992-6 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	2.119.373,70
CONTA CORRENTE	-
APLICAÇÃO FIC PRÁTICO CP	7.905,35
APLICAÇÃO FIC SIGMA	2.111.468,35
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	
EXCLUSÕES (C)	2.342,94
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI:	
RENDIMENTO FIC PRÁTICO JANEIRO DE 2021	1,00
RENDIMENTO FIC SIGMA JANEIRO DE 2021	3.877,75
RENDIMENTO NEGATIVO – FIC SIGMA CF EXTRATO DE SETEMBRO	(1.535,81)
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	2.117.030,76
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL:	
BANCO C/ MOVIMENTO 111.02.02.00.00	7.904,35
BANCOS C/ APLICAÇÃO FINANCEIRA 111.03.02.00.00	2.109.126,41
SALDO CONTÁBIL TOTAL	2.117.030,76

Belo Horizonte, 01 de fevereiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Caixa Econômica Federal

Conta nº 71.002-6 – Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (Convênio)

Agência: 3992-6 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	72.458,05
CONTA CORRENTE	-
CONTA POUPANÇA - 10	72.334,37
FIC - CP	123,68
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	
EXCLUSÕES (C)	
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI:	
RENDIMENTO DE POUPANÇA A ARRECADAR	83,74
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	72.374,31
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL:	
BANCO C/ POUPANÇA / S. PUBLI. AUTOM. 111.03.04.00.00	72.374,31
SALDO CONTÁBIL TOTAL	72.374,31

Belo Horizonte, 08 de janeiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC - 1891-8



CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

POSIÇÃO EM 29 DE JANEIRO DE 2021

IDENTIFICAÇÃO DA CONTA

NOME DO BANCO: Caixa Econômica Federal

Conta nº 71.002-6 – Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (Convênio)

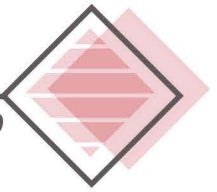
Agência: 3992-6 - BH

DISCRIMINAÇÃO	VALOR EM R\$
SALDO BANCÁRIO CONFORM EXTRATO (A)	72.541,90
CONTA CORRENTE	-
CONTA POUPANÇA - 10	72.418,21
FIC - CP	123,69
INCLUSÕES (B)	
SAÍDA DE RECURSOS DO BANCO/PENDENTE NO SIAFI	-
ENTRADA DE RECURSOS SIAFI/PENDENTE NO BANCO	
EXCLUSÕES (C)	167,59
SAÍDA DE RECURSOS SIAFI/ PENDENTE NO BANCO	
ENTRADA RECURSO BANCO/ PENDENTE SIAFI:	
RENDIMENTO FIC CP – JANEIRO	0,01
RENDIMENTO POUPANÇA (10/11 A 10/12) DEZEMBRO	83,74
RENDIMENTO POUPANÇA (10/12 A 10/01) JANEIRO	83,84
SALDO CONTÁBIL {D=(A+B-C)}	72.374,31
DETALHAMENTO DO SALDO CONTÁBIL:	
BANCO C/ POUPANÇA / S. PUBLI. AUTOM. 111.03.04.00.00	72.374,31
SALDO CONTÁBIL TOTAL	72.374,31

Belo Horizonte, 01 de fevereiro de 2021

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças
TC - 2551-5

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretor de Finanças
TC – 1891-8



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=303...



Extrato conta corrente

G3330610555967121
06/01/2021 11:04:38

Ciente - Conta atual

Agência 1615-2
Conta corrente 22649-1 CONVENIO890298-2019
Período do extrato 12/2020

Lançamentos

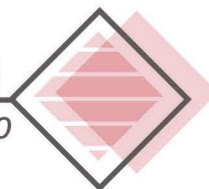
Dt. movimento	Dt. balancete	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
17/07/2020		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
10/12/2020		0000	13056	132 Emissão Ordem Bancária	5.291.658.000.000	37.000,19 D	
10/12/2020		0000	00000	855 BB CP Automatico S P	70	25,52 C	
10/12/2020		0000	00000	825 Resgate Poupança	148	36.974,67 C	0,00 C
31/12/2020		0000	00000	999 S A L D O			0,00 C

OBSERVAÇÕES :

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=303...



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G333061055596712012
06/01/2021 11:06:06

Ciente

Agência 1615-2
Conta 22649-1 CONVENIO890298/2019
Mês/ano referência DEZEMBRO/2020

S.Público Automático - CNPJ: 4.288.966/0001-27

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2020	SALDO ANTERIOR	25,52			6,869767		
10/12/2020	RESGATE	25,52			6,869767	3,715344559	
	Aplicação 18/06/2020	25,52			6,869767		
31/12/2020	SALDO ATUAL	0,00					

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	25,52
APLICAÇÕES (+)	0,00
RESGATES (-)	25,52
RENDIMENTO BRUTO (-)	0,00
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	0,00
SALDO ATUAL =	0,00

Valor da Cota

30/11/2020	3,715185717
31/12/2020	3,715604271

Rentabilidade

No mês	0,0112
No ano	0,4933
Últimos 12 meses	0,4933

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=b4a...



Consultas - Poupança

G335011113929547016
01/02/2021 11:21:14

51 - POUPANÇA-OURO
DIÁRIA
Saldo: 38.765,51 C

Agência / Conta 1615-2 / 22649-1
Período 01/01/2021 a 31/01/2021
Variação POUPANÇA-OURO DIÁRIA (51)
Titularidade CONVENIO890298/2019

Dt. lançamento	Dt. base	Dia	Histórico	Ag. origem	Documento	Informações	Valor	Saldo
31/12/2020			Saldo anterior					38.720,63 C
15/01/2021	18/01/2021	17/12	737 Juros	1615-2			44,88 C	
Saldo atual								0,00 C
Saldo bloqueado								0,00 D
Saldo total								38.765,51 C

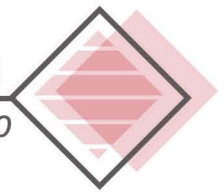
Rendimentos: SELIC igual/menor que 8,5% A.A.: TR+70% DA SELIC
SELIC maior que 8,5% A.A.: TR+0,5% A.M.

Domingo	Segunda	Terça	Quarta	Quinta	Sexta	Sábado
					1	2
3	4	5	6	7	8	9
10	11	12	13	14	15	16
17	18	19	20	21	22	23
24	38.765,51	25	26	27	28	29
30						
31						

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=208...



Extrato conta corrente

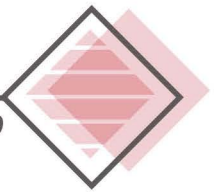
G3331208131080171
12/01/2021 08:17:40

Ciente - Conta atual

Agência 1615-2
Conta corrente 603185-4 FUNDO T C E MINAS GERAIS
Período do extrato 12/2020

Lançamentos

Dt. movimento	Dt. balancete	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
30/11/2020		0000	00000	000 Saldo Anterior			901,45 C
01/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.361.000.009.331	4.571,04 C	5.472,49 C
02/12/2020		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	2.456,77 C	
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
02/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.371.000.005.799	4.847,85 C	
02/12/2020		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	12.777,11 D	0,00 C
03/12/2020		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	102.027	14.709,21 C	
				TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MIN			
03/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.381.000.008.609	2.413,26 C	
03/12/2020		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	17.122,47 D	0,00 C
04/12/2020		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	42.805,75 C	
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
04/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.391.000.009.405	639,67 C	
04/12/2020		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	43.445,42 D	0,00 C
07/12/2020		0000	14175	976 TED-Outros	36.406.664	5.506,58 C	
				104 0000 360305266562 GILOG BH			
07/12/2020		0000	14349	612 Crédito cfe. instruções	20.043.586.010.100	4.874,10 C	
07/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.421.000.009.775	800,15 C	
07/12/2020		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	11.180,83 D	0,00 C
08/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.431.000.008.440	5.693,41 C	5.693,41 C
09/12/2020		0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	918.932.410	1.025,00 C	
				756 4028 21797311000101 SICOOB CIFAL			
09/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.441.000.008.418	6.268,23 C	
09/12/2020		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	12.986,64 D	0,00 C
10/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.451.000.005.264	2.000,00 C	2.000,00 C
11/12/2020		0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	931.048.130	497,72 C	
				756 4028 21797311000101 SICOOB COFAL			
11/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.461.000.009.405	498,09 C	2.995,81 C
14/12/2020		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	1.178,22 C	
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
14/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.491.000.009.405	6.117,77 C	
14/12/2020		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	10.291,80 D	0,00 C
15/12/2020		0000	14175	976 TED-Pagamento Fornecedor	33.532.320	1.405,15 C	
				104 0000 00			
15/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.501.000.009.049	4.071,25 C	5.476,40 C
16/12/2020		7155	99020	870 Transferência recebida	607.155.000.234.567	712,50 C	
				16/12 7155 INEIR CAR 00000055967981691			
16/12/2020		0000	14003	752 Crédito Sistema CDA	86.134.230	1.158,73 C	
				PAGTO. BB IMOVEIS DE USO TARIFAS PUBLI			
16/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.511.000.008.792	1.292,12 C	8.639,75 C
17/12/2020		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	101,62 C	
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
17/12/2020		0000	14020	624 Cobrança	113.521.000.008.624	84,87 C	8.826,24 C



Firefox

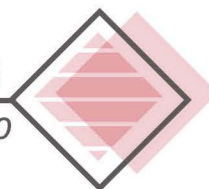
<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=208...>

18/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.531.000.005.601	1.848,26 C	
18/12/2020	0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	10.674,50 D	0,00 C
21/12/2020	0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	323,33 C	
			ESTADO DE MINAS GERAIS			
21/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.561.000.005.659	1.518,15 C	1.841,48 C
22/12/2020	1615	99026	870 Transferência recebida	661.615.000.602.185	141,60 C	
			22/12 1615 TRIB CONT 00021154877000107			
22/12/2020	0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	1.132,36 C	
			ESTADO DE MINAS GERAIS			
22/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.571.000.009.225	129,60 C	3.245,04 C
23/12/2020	0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	7.606,27 C	
			ESTADO DE MINAS GERAIS			
23/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.581.000.008.856	3.983,67 C	
23/12/2020	0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	14.834,98 D	0,00 C
24/12/2020	0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	6.037,96 C	
			ESTADO DE MINAS GERAIS			
24/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.591.000.007.304	1.943,02 C	7.980,98 C
28/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.631.000.009.378	1.766,21 C	9.747,19 C
29/12/2020	0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	102.027	15.365,21 C	
			TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MIN			
29/12/2020	0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	8.365,15 C	
			ESTADO DE MINAS GERAIS			
29/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.641.000.009.105	6.306,81 C	
29/12/2020	0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	39.784,36 D	0,00 C
30/12/2020	0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	2.398,19 C	
			ESTADO DE MINAS GERAIS			
30/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.651.000.005.070	14.172,76 C	
30/12/2020	0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	16.570,95 D	0,00 C
31/12/2020	0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.027	575,16 C	
			ESTADO DE MINAS GERAIS			
31/12/2020	0000	14020	624 Cobrança	113.661.000.007.001	1.351,77 C	
31/12/2020	0000	00000	999 S A L D O			1.926,93 C

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=6ca...



Extrato conta corrente

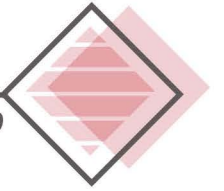
G3320110478099791
01/02/2021 10:54:40

Cliente - Conta atual

Agência 1615-2
Conta corrente 603185-4 FUNDO T C E MINAS GERAIS
Período do extrato 01/2021

Lançamentos

Dt. movimento	Dt. balancete	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
31/12/2020		0000	00000	000 Saldo Anterior			1.926,93 C
04/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.041.000.009.279	2.017,80 C	3.944,73 C
06/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.061.000.008.753	4.484,49 C	8.429,22 C
07/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.071.000.008.535	810,77 C	9.239,99 C
08/01/2021		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.028	26.677,40 C	
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
08/01/2021		0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	103.284.228	1.025,00 C	
				756 4028 21797311000101 SICOOB COFAL			
08/01/2021		0000	14349	612 Crédito cfe. instruções	20.115.027.010.100	4.874,10 C	
08/01/2021		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	41.816,49 D	0,00 C
11/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.111.000.009.545	99,96 C	99,96 C
12/01/2021		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.028	4.981,41 C	
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
12/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.121.000.008.877	636,87 C	5.718,24 C
13/01/2021		0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	104.513.558	416,98 C	
				756 4028 21797311000101 SICOOB COFAL			
13/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.131.000.008.359	6.021,51 C	
13/01/2021		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	12.156,73 D	0,00 C
14/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.141.000.007.993	944,89 C	944,89 C
15/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.151.100.007.863	667,02 C	1.611,91 C
19/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.191.000.008.723	432,28 C	2.044,19 C
20/01/2021		1615	99026	870 Transferência recebida	661.615.000.602.185	5.506,58 C	
				20/01 1615 TRIB CONT 00021154877000107			
20/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.201.000.008.617	367,54 C	7.918,31 C
21/01/2021		4826	16469	830 Depósito Online	12.908.665.000.187	425,00 C	
21/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.211.000.008.143	516,12 C	8.859,43 C
22/01/2021		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.028	8.183,71 C	
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
22/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.221.000.005.023	1.444,53 C	
22/01/2021		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	18.487,67 D	0,00 C
25/01/2021		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.028	2.461,98 C	2.461,98 C
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
26/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.261.000.004.474	131,74 C	2.593,72 C
27/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.271.000.008.021	1.210,01 C	3.803,73 C
28/01/2021		0000	14134	612 Recebimento Fornecedor	191.028	6.619,44 C	
				ESTADO DE MINAS GERAIS			
28/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.281.000.008.130	224,45 C	
28/01/2021		0000	00000	345 BB CP Admin Diferenciado	71	10.647,62 D	0,00 C
29/01/2021		0000	14020	624 Cobrança	110.291.000.009.832	87,10 C	87,10 C
31/01/2021		0000	00000	999 S A L D O			87,10 C



Firefox

<https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=6ca...>

Transação efetuada com sucesso por: JD416917 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=303...



Investimentos - Investimentos Fundos - Mensal

G333061055596712006
06/01/2021 10:58:52

Cliente

Agência 1615-2
Conta 603185-4 FUNDO T C E MINAS GERAIS
Mês/ano referência DEZEMBRO/2020

S PUBLICO DIFERENCIA - CNPJ: 7.214.377/0001-92

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2020	SALDO ANTERIOR	5.091.986,61			1.139.920,291238		
02/12/2020	APLICAÇÃO	12.777,11			2.860,038025	4,467461581	1.142.780,329263
03/12/2020	APLICAÇÃO	17.122,47			3.832,495948	4,467707267	1.146.612,825211
04/12/2020	APLICAÇÃO	43.445,42			9.723,809180	4,467942469	1.156.336,634391
07/12/2020	APLICAÇÃO	11.180,83			2.502,317209	4,468190507	1.158.838,951600
09/12/2020	APLICAÇÃO	12.986,64			2.906,144271	4,468683860	1.161.745,095871
14/12/2020	APLICAÇÃO	10.291,80			2.302,722156	4,469405903	1.164.047,818027
18/12/2020	APLICAÇÃO	10.674,50			2.387,841067	4,470356150	1.166.435,659094
23/12/2020	APLICAÇÃO	14.834,98			3.317,968845	4,471102862	1.169.753,627939
29/12/2020	APLICAÇÃO	39.784,36			8.896,635950	4,471843090	1.178.650,263889
30/12/2020	APLICAÇÃO	16.570,95			3.705,419949	4,472084197	1.182.355,683838
31/12/2020	SALDO ATUAL	5.287.883,22			1.182.355,683838		1.182.355,683838

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	5.091.986,61
APLICAÇÕES (+)	189.669,06
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	6.227,55
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	6.227,55
SALDO ATUAL =	5.287.883,22

Valor da Cota

30/11/2020	4,466967248
31/12/2020	4,472328671

Rentabilidade

No mês	0,1200
No ano	2,2420
Últimos 12 meses	2,2420

Transação efetuada com sucesso por: J1046436 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Firefox

https://autoatendimento.bb.com.br/aapj/homeApj4.bb?tokenSessao=6ca...



Investimentos - Investimentos Fundos - Mensal

G332011047809979006
01/02/2021 10:52:39

Ciente

Agência 1615-2
Conta 603185-4 FUNDO T C E MINAS GERAIS
Mês/ano referência JANEIRO/2021

S PUBLICO DIFERENCIA - CNPJ: 7.214.377/0001-92

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
31/12/2020	SALDO ANTERIOR	5.287.883,22			1.182.355,683838		
08/01/2021	APLICAÇÃO	41.816,49			9.347,485554	4,473554921	1.191.703,169392
13/01/2021	APLICAÇÃO	12.156,73			2.717,021329	4,474285818	1.194.420,190721
22/01/2021	APLICAÇÃO	18.487,67			4.130,425590	4,475972172	1.198.550,616311
28/01/2021	APLICAÇÃO	10.647,62			2.378,323173	4,4769444142	1.200.928,939484
29/01/2021	SALDO ATUAL	5.376.785,48			1.200.928,939484		1.200.928,939484

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	5.287.883,22
APLICAÇÕES (+)	83.108,51
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	5.793,75
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	5.793,75
SALDO ATUAL =	5.376.785,48

Valor da Cota

31/12/2020	4,472328671
29/01/2021	4,477188704

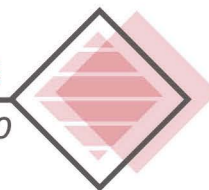
Rentabilidade

No mês	0,1086
No ano	0,1086
Últimos 12 meses	2,0151

Transação efetuada com sucesso por: JD416917 MARIA ELIZABETH VIEIRA SILVA.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Internet...Banking CAIXA

https://internetbanking.caixa.gov.br/SIIBC/imprime_ext_periodo.process...



Extrato por período

Cliente: FUNDO DO TCE MG FUNCONTAS

Conta: 3992 / 006 / 00071001-8

Data: 06/01/2021 - 09:08

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
18/12/2020	181402	DP DIN LOT	1.154,00 C	1.154,00 C
18/12/2020	990001	APL AUTOM	1.154,00 D	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...



Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência TCE, MG	Código 3992	Operação 0055	Emissão 06/01/2021
----------------------------	----------------	------------------	-----------------------

Fundo CAIXA FIC PRATICO.RENDA FIXA CURTO	CNPJ do Fundo 00.834.074/0001-23	Início das Atividades do Fundo 02/10/1995
---	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%) 0,0138	No Ano(%) 0,1483	Nos Últimos 12 Meses(%) 0,1483	Cota em: 30/11/2020 5,982691	Cota em: 31/12/2020 5,983517
---------------------	---------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome FUNDO DO TCE MG FUNCONTAS	CPF/CNPJ 28.799.908/0001-26	Conta Corrente 006.00071001-8	Mês/Ano 12/2020	Folha 01/01
-----------------------------------	--------------------------------	----------------------------------	--------------------	----------------

Análise do Perfil do Investidor	Data da Avaliação
---------------------------------	-------------------

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	6.749,36C	1.128,147719
Aplicações	1.154,00C	192,872830
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	0,99C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	7.904,35C	1.321,020550
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
18 / 12	APLICACAO	1.154,00C	192,872830

Dados de Tributação

Rendimento Base

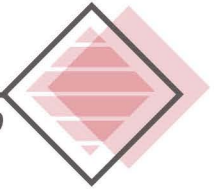
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefonos_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...



Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência TCE, MG	Código 3992	Operação 0055	Emissão 02/02/2021
----------------------------	----------------	------------------	-----------------------

Fundo CAIXA FIC PRATICO RENDA FIXA CURTO	CNPJ do Fundo 00.834.074/0001-23	Início das Atividades do Fundo 02/10/1995
---	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%) 0,0127	No Ano(%) 0,0127	Nos Últimos 12 Meses(%) 0,1274	Cota em: 31/12/2020 5,983517	Cota em: 29/01/2021 5,984279
---------------------	---------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome FUNDO DO TCE MG FUNCONTAS	CPF/CNPJ 28.799.908/0001-26	Conta Corrente 006.00071001-8	Mês/Ano 01/2021	Folha 01/01
-----------------------------------	--------------------------------	----------------------------------	--------------------	----------------

Análise do Perfil do Investidor	Data da Avaliação
---------------------------------	-------------------

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	7.904,35C	1.321,020550
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	1,00C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	7.905,35C	1.321,020550
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base

IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!



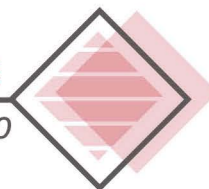
CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefonos_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...



Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência TCE, MG	Código 3992	Operação 5171	Emissão 06/01/2021
----------------------------	----------------	------------------	-----------------------

Fundo CAIXA FIC SIGMA REF DI	CNPJ do Fundo 10.731.794/0001-17	Início das Atividades do Fundo 01/12/2009
---------------------------------	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%) 0,2405	No Ano(%) 2,2200	Nos Últimos 12 Meses(%) 2,2200	Cota em: 30/11/2020 2,527214	Cota em: 31/12/2020 2,533293
---------------------	---------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome FUNDO DO TCE MG FUNCONTAS	CPF/CNPJ 28.799.908/0001-26	Conta Corrente 006.00071001-8	Mês/Ano 12/2020	Folha 01/01
-----------------------------------	--------------------------------	----------------------------------	--------------------	----------------

Análise do Perfil do Investidor	Data da Avaliação
---------------------------------	-------------------

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	2.102.533,14C	831.956,903346
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	5.057,46C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	2.107.590,60C	831.956,903346
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base

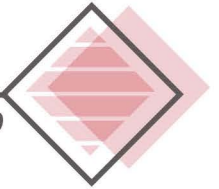
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!



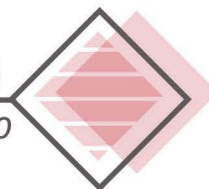
CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefonos_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...



Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência TCE, MG	Código 3992	Operação 5171	Emissão 02/02/2021
----------------------------	----------------	------------------	-----------------------

Fundo CAIXA FIC SIGMA REF DI	CNPJ do Fundo 10.731.794/0001-17	Início das Atividades do Fundo 01/12/2009
---------------------------------	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 31/12/2020	Cota em: 29/01/2021
0,1840	0,1840	2,0575	2,533293	2,537954

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome FUNDO DO TCE MG FUNCONTAS	CPF/CNPJ 28.799.908/0001-26	Conta Corrente 006.00071001-8	Mês/Ano 01/2021	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	2.107.590,60C	831.956,903346
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	3.877,75C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	2.111.468,35C	831.956,903346
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base

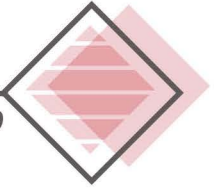
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!



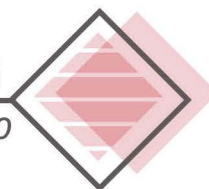
CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefonos_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...



Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência TCE, MG	Código 3992	Operação 5413	Emissão 06/01/2021
----------------------------	----------------	------------------	-----------------------

Fundo CAIXA FIC TRANSF VOLUNTÁRIAS POLIS	CNPJ do Fundo 10.740.552/0001-90	Início das Atividades do Fundo 15/10/2012
---	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%) 0,0137	No Ano(%) 0,3963	Nos Últimos 12 Meses(%) 0,3963	Cota em: 30/11/2020 1,574527	Cota em: 31/12/2020 1,574742
---------------------	---------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome TRIBUNAL DE CONTAS DE MG	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07	Conta Corrente 006.00071002-6	Mês/Ano 12/2020	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	123,66C	78,537837
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	0,02C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	123,68C	78,537837
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base

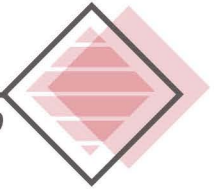
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...



Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência TCE, MG	Código 3992	Operação 5413	Emissão 03/02/2021
----------------------------	----------------	------------------	-----------------------

Fundo CAIXA FIC TRANSF VOLUNTÁRIAS POLIS	CNPJ do Fundo 10.740.552/0001-90	Início das Atividades do Fundo 15/10/2012
---	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%) 0,0126	No Ano(%) 0,0126	Nos Últimos 12 Meses(%) 0,2966	Cota em: 31/12/2020 1,574742	Cota em: 29/01/2021 1,574941
---------------------	---------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome TRIBUNAL DE CONTAS DE MG	CPF/CNPJ 21.154.877/0001-07	Conta Corrente 006.00071002-6	Mês/Ano 01/2021	Folha 01/01
----------------------------------	--------------------------------	----------------------------------	--------------------	----------------

Análise do Perfil do Investidor	Data da Avaliação
---------------------------------	-------------------

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	123,68C	78,537837
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	0,01C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	123,69C	78,537837
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base

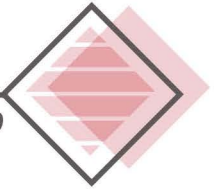
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!



CAIXA - Extrato de Fundos

https://sidmfextrato.caixa.gov.br/sidmfextrato/Controller/extrato_extrato...

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefonos_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



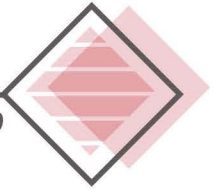
CAIXA ECONOMICA FEDERAL | A954 #20 | AUTO ATENDIMENTO | 21/01/2021

>>P/ EXTRATO ALEM DO PERIODO INFORMADO, INFORME AS DATA | EXTRATO DE POUPANCA
PAG: 001

AG: 3992 TCE/MG OPER: 006 CONTA: 71.002-6
PERIODO: 10112020 ATE: 10122020 CGC: 21.154.877/0001-07
NOME: TRIBUNAL DE CONTAS DE MG VLR.BLQ.JUD. : 0,00

DATA MOV	NR.DOC	HISTORICO	T A X A	V A L O R	S A L D O
10/12/2020	990210	REM BASICA	0,00000000	0,00 C	72.250,63 C
10/12/2020	990210	CRED JUROS	0,00115900	83,74 C	72.334,37 C

F1 AJUDA	f4 saldo por data limite	SALDO EM 20/01/2021 R\$	72.418,21	C
F3 RETORNAR	f6 extrato anterior	F7 VOLTAR PAG.		
		F8 AVANCAR PAG.	F12 FINALIZAR	



CAIXA ECONOMICA FEDERAL | A954 #20 | AUTO ATENDIMENTO | 22/01/2021

>>P/ EXTRATO ALEM DO PERIODO INFORMADO,INFORME AS DATA | EXTRATO DE POUPANCA
PAG: 001

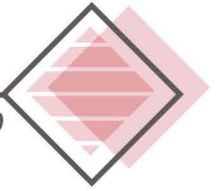
AG: 3992 TCE/MG OPER: 006 CONTA: 71.002-6
PERIODO: 10122020 ATE: 10012021 CGC: 21.154.877/0001-07
NOME: TRIBUNAL DE CONTAS DE MG VLR.BLQ.JUD. : 0,00

DATA MOV	NR.DOC	HISTORICO	T A X A	V A L O R	S A L D O
10/12/2020	990210	REM BASICA	0,00000000	0,00 C	72.250,63 C
10/12/2020	990210	CRED JUROS	0,00115900	83,74 C	72.334,37 C
10/01/2021	990210	REM BASICA	0,00000000	0,00 C	72.334,37 C
10/01/2021	990210	CRED JUROS	0,00115900	83,84 C	72.418,21 C

SALDO EM 21/01/2021 R\$ 72.418,21 C
 F1 AJUDA f4 saldo por data limite F7 VOLTAR PAG.
 F3 RETORNAR f6 extrato anterior F8 AVANCAR PAG. F12 FINALIZAR

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.4 - Demonstrativo dos Créditos Autorizados Por Projeto/Atividade



PRODEME
 NFAE63Y - RFCAB33
 ESTADO DE MINAS GERAIS
 SIAFI-MG
 CREDITOS AUTORIZADOS POR PROJETO/ATIVIDADE
 UNID. ORÇAMENTARIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
 PAGINA: 1
 REF. DEZEMBRO DE 2020
 EMISSAO - DATA HORA
 11/01/2021 - 11:01:40

NAT. DESP	FTE/PROC	CREDITOS INICIAL	CREDITOS ADICIONAIS	REMANEJAMENTOS ADICIONAIS	ANULACOES	REMANEJAMENTOS ANULACOES	CREDITOS AUTORIZADOS
FUNC. PROGRAMATICA: 011227042056-0001 REAPARELHAMENTO E APERFEIÇOAMENTO INSTITUCIONAL							
3000	000	1.289.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.289.559,00
3300	000	1.289.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.289.559,00
3390	241	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
3390	601	1.029.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.029.559,00
3390	603	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
4000	000	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00
4400	000	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00
4490	601	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00
S O M A		2.329.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.329.118,00
T O T A I S		2.329.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.329.118,00

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.5 - Demonstrativo da Execução Orçamentária da Despesa por Projeto/Atividade - Total



PRODEME
NFAE66W - RFCAE355

ESTADO DE MINAS GERAIS
SIAFI-WG

EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA DESPESA POR PROJETO/ATIVIDADE

UNID. ORÇAMENTARIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

PAGINA: 1
REF. DEZEMBRO DE 2020
EMISSAO - DATA
11/01/2021 - 11:01:32

NAT FTE/PROC DESP	CREDITOS AUTORIZADOS		DESPESA EMPENHADA		DESPESA REALIZADA		SALDO DE EMPENHOS
	NO MES	ATE O MES	NO MES	ATE O MES	NO MES	ATE O MES	
011227042056-0001 - REAPARELHAMENTO E APERFEIÇORAMENTO INSTITUCIONAL							
3000	1.289.559,00	127.000,19	0,00	127.000,19	1.162.558,81	127.000,19	0,00
3300	1.289.559,00	127.000,19	0,00	127.000,19	1.162.558,81	127.000,19	0,00
3390 241	250.000,00	122.020,35	0,00	122.020,35	127.979,65	122.020,35	0,00
3390 601	1.029.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3390 603	10.000,00	4.979,84	0,00	4.979,84	5.020,16	4.979,84	0,00
4000	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00	0,00	0,00
4400	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00	0,00	0,00
4490 601	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00	0,00	0,00
S O M A	2.329.118,00	127.000,19	0,00	127.000,19	2.202.117,81	127.000,19	0,00
T O T A I S	2.329.118,00	127.000,19	0,00	127.000,19	2.202.117,81	127.000,19	0,00

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.6 - Demonstrativo da Execução da Despesa por Natureza da Despesa/Item



DESCRICAÇÃO	DESPESA EMPENHADA		DESPESA REALIZADA		SALDO DE	
	NO MES	ATE O MES	NO MES	ATE O MES	NO MES	ATE O MES
3.3.90.39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00	127.000,19	72.000,00	127.000,19	0,00	0,00
55 EVENTOS DE COMUNICACAO INSTITUCIONAL	0,00	127.000,19	72.000,00	127.000,19	0,00	0,00
TOTAL GERAL:	0,00	127.000,19	72.000,00	127.000,19	0,00	0,00

11/01/2021 20.01.50 11/01/2021 20.01.50

RFCAB359/NFCAB35D RFCAB359/NFCAB35D

UNIDADE ORÇAMENTARIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

NATUREZA ITEM NATUREZA ITEM

DESPESA DESPESA

ESTADO DE MINAS GERAIS

EXECUCAO DA DESPESA POR NATUREZA DESPESA / ITEM

SIAFI - MG

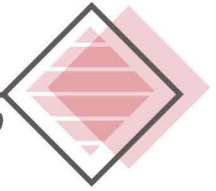
PRODEMEB

REF.: DEZEMBRO / 2020

PAGINA: 1

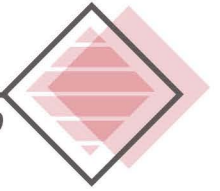
1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.7 - Composição dos Créditos Autorizados por Classificação Econômica da Despesa



CLASS DESP	FTE/PROC	CREDITOS AUTORIZADOS	DESPESA EMPENHADA		DESPESA REALIZADA		SALDO DE EMPENHOS	
			ULTIMO MES	ACUMULADA	ULTIMO MES	ACUMULADA		
3000		1.289.559,00	0,00	127.000,19	1.162.558,81	72.000,00	127.000,19	0,00
3300		1.289.559,00	0,00	127.000,19	1.162.558,81	72.000,00	127.000,19	0,00
3390	241	250.000,00	0,00	122.020,35	127.979,65	68.470,57	122.020,35	0,00
3390	601	1.029.559,00	0,00	0,00	1.029.559,00	0,00	0,00	0,00
3390	603	10.000,00	0,00	4.979,84	5.020,16	3.529,43	4.979,84	0,00
4000		1.039.559,00	0,00	0,00	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00
4400		1.039.559,00	0,00	0,00	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00
4490	601	1.039.559,00	0,00	0,00	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00
T O T A L S:			0,00	127.000,19	2.202.117,81	72.000,00	127.000,19	0,00

1 PRODEMEC
NFCAB64D - RFCAB356
ESTADO DE MINAS GERAIS
SIAFI-MG
EXECUCAO ORCAMENTARIA POR CLASSIFICACAO ECONOMICA DA DESPESA
UNID. ORCAMENTARIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS
REF. DEZEMBRO DE 2020
EMISSAO - DATA
11/01/2021 - 11:21:37
PAGINA 1



PAGINA: 1
REF. DEZEMBRO DE 2020
HORA
EMISSAO - DATA
11/01/2021 - 11.01.16

ESTADO DE MINAS GERAIS
SIAFI-MG
CREDITOS AUTORIZADOS POR CLASSIFICACAO ECONOMICA DA DESPESA/FONTE/PROCEDENCIA

PRODEMG
NFCAE64W - RFCAE357

UNID. ORCAMENTARIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

MAT. DESP	FTE/PROC	CREDITOS INICIAL	CREDITOS ADICIONAIS	REMANEJAMENTOS ADICIONAIS	ANULACOES	REMANEJAMENTOS		CREDITOS AUTORIZADOS
						ANULACOES	AUTORIZADOS	
3000	000	1.289.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.289.559,00
3300	000	1.289.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.289.559,00
3390	241	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
3390	601	1.029.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.029.559,00
3390	603	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
4000	000	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00
4400	000	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00
4490	601	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00
T O T A I S		2.329.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.329.118,00

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.8 - Posição Acumulada da Execução Orçamentária da Despesa



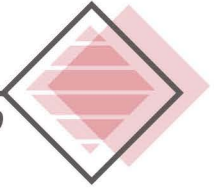
11/01/2021 20:09:05.7
RFAE654 SIAFI
UNIDADE ORÇAMENTARIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

E S T A D O D E M I N A S G E R A I S
POSICAO ACUMULADA DA EXECUCAO ORÇAMENTARIA DA DESPESA

REFERENCIA: DEZEMBRO / 2020
ORGAO EXECUTOR: 1020

PAG. 1
PRODEMG

C/G/M/I.	F.P.	CREDITO AUTORIZADO	COTA DESCENTRALIZADA	SALDO DE CREDITO	DESPESA EMPENHADA	SALDO DE COTA DESCENTRALIZADA	DESPESA REALIZADA	SALDO DE EMPENHO
FUNCIONAL PROGRAMATICA: 01.122.704.2056.0001 - REAPARELHAMENTO E APERFEICOAMENTO INSTITUCIONAL								
3.3.90.0	24.1	250.000,00	122.020,35	127.979,65	122.020,35	0,00	122.020,35	0,00
3.3.90.0	60.1	1.029.559,00	79.413,27	950.145,73	0,00	79.413,27	0,00	0,00
3.3.90.0	60.3	10.000,00	4.979,84	5.020,16	4.979,84	0,00	4.979,84	0,00
4.4.90.0	60.1	1.039.559,00	0,00	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		2.329.118,00	206.413,46	2.122.704,54	127.000,19	79.413,27	127.000,19	0,00
TOTAL		2.329.118,00	206.413,46	2.122.704,54	127.000,19	79.413,27	127.000,19	0,00



11/01/2021 20:09:05.7
 RFCAE654 SIAFI
 UNIDADE ORÇAMENTARIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

E S T A D O D E M I N A S G E R A I S
 POSICAO ACUMULADA DA EXECUCAO ORÇAMENTARIA DA DESPESA

REFERENCIA: DEZEMBRO / 2020
 ORGAO EXECUTOR: 1020

PAG. 1
 PRODMGE

RESUMO POR GRUPO / MOD. / IPE / FONTE / PROCED.

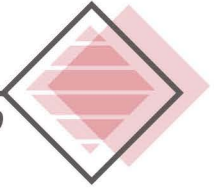
GMIFP	CREDITO AUTORIZADO	COTA DESCENTRALIZADA	SALDO DE CREDITO	DESPESA EMPENHADA	SALDO DE COTA DESCENTRALIZADA	DESPESA REALIZADA	SALDO DE EMPENHO
3.90.0.24.1	250.000,00	122.020,35	127.979,65	122.020,35	0,00	122.020,35	0,00
3.90.0.60.1	1.029.559,00	79.413,27	950.145,73	0,00	79.413,27	0,00	0,00
3.90.0.60.3	10.000,00	4.979,84	5.020,16	4.979,84	0,00	4.979,84	0,00
4.90.0.60.1	1.039.559,00	0,00	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.329.118,00	206.413,46	2.122.704,54	127.000,19	79.413,27	127.000,19	0,00

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.9 – Demonstrativo da Receita Orçamentária



UNID. ORÇAMENTARIA:	4611 FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS	INDIRETA	PREVISAO	NO MES	ATE O MES
CLASSIFICACAO/ FONTE	D E S C R I C A O	INICIAL	ATUALIZADA	NO MES	ATE O MES
11/01/2021 11:19:45 NFCAE35E - RFCAE352	ESTADO DE MINAS GERAIS S I A F I - M G DEMONSTRATIVO DA RECEITA ORÇAMENTARIA - ADM. INDIRRETA				
1310.02.1	RECEITAS CORRENTES	2.329.118,00	2.332.118,00	243.044,63	1.572.176,54
13	RECEITA PATRIMONIAL	235.930,00	238.930,00	30.041,51	296.721,68
131	EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO DO ESTADO	109.085,00	109.085,00	11.405,68	150.728,03
1310.02	CONCESSAO, PERMISSAO, AUTORIZACAO OU CESSAO DO DIREITO DE USO DE BENS IMOVEIS PUBLICOS	109.085,00	109.085,00	11.405,68	150.728,03
1310.02.1	CONCESSAO, PERMISSAO, AUTORIZACAO OU CESSAO DO DIREITO DE USO DE BENS IMOVEIS PUBLICOS	109.085,00	109.085,00	11.405,68	150.728,03
1310.02.1.1	CONCESSAO, PERMISSAO, AUTORIZACAO OU CESSAO DIR. USO DE BENS IMOVEIS PUBLIC. - PRINCIPAL	109.085,00	109.085,00	11.405,68	150.728,03
1310.02.1.1.01	CONCESS., PERMISS., AUTORIZ., CESSAO DIR. USO BENS IMOVEIS PUBLIC. - PRINCIPAL	109.085,00	109.085,00	11.405,68	150.728,03
1310.02.1.1.01.001	CONCESS., PERMISS., AUTORIZ., CESSAO DIR. USO BENS IMOVEIS PUBLIC. - PRINCIPAL	109.085,00	109.085,00	11.405,68	150.728,03
132	VALORES MOBILIARIOS	126.845,00	129.845,00	18.635,83	145.993,65
1321	JUROS E CORRECOES MONETARIAS	126.845,00	129.845,00	18.635,83	145.993,65
1321.00.1	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	126.845,00	129.845,00	18.635,83	145.993,65
1321.00.1.1	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL	126.845,00	129.845,00	18.635,83	145.993,65
1321.00.1.1.01.000	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL	0,00	3.000,00	43,07	776,84
1321.00.1.1.01.000	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL	126.845,00	126.845,00	18.592,76	145.216,81
17	TRANSFERENCIAS CORRENTES	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
171	TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
1718	TRANSFERENCIAS DA UNIAO - ESPECIFICA E/M	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
1718.10	TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
1718.10.9	OUTRAS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
1718.10.9.1	OUTRAS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO - PRINCIPAL	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
1718.10.9.1.01	OUTRAS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO - PRINCIPAL - ATIVIDADES LEGISLATIVAS	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
1718.10.9.1.01.001	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
19	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	1.843.188,00	1.843.188,00	213.003,12	1.275.454,86
191	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	2.175,00	2.175,00	0,00	1.156,95
1910.09	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	2.175,00	2.175,00	0,00	1.156,95
1910.09.1	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	2.175,00	2.175,00	0,00	1.156,95
1910.09.1.1	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS - PRINCIPAL	2.175,00	2.175,00	0,00	1.156,95
1910.09.1.1.01.000	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS - PRINCIPAL	2.175,00	2.175,00	0,00	1.156,95
192	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	45.360,00	45.360,00	4.215,60	31.676,00
1922	RESTITUICOES	45.360,00	45.360,00	4.215,60	31.676,00
1922.99	OUTRAS RESTITUICOES	45.360,00	45.360,00	4.215,60	31.676,00
1922.99.1	OUTRAS RESTITUICOES	45.360,00	45.360,00	4.215,60	31.676,00
1922.99.1.1	OUTRAS RESTITUICOES - PRINCIPAL	45.360,00	45.360,00	4.215,60	31.676,00
1922.99.1.1.99.000	OUTRAS RESTITUICOES - PRINCIPAL - DEMAIS	45.360,00	45.360,00	4.215,60	31.676,00
1990	OUTRAS RECEITAS	1.795.653,00	1.795.653,00	208.787,52	1.242.621,91
1990.99	OUTRAS RECEITAS - PRIMARIAS	1.795.653,00	1.795.653,00	208.787,52	1.242.621,91
1990.99.1	OUTRAS RECEITAS - PRIMARIAS - PRINCIPAL	184.455,00	184.455,00	30.928,52	162.928,29
1990.99.1.1	OUTR. RECEIT. - PRIMAR. - PRINCIPAL - DEMAIS	1.611.198,00	1.611.198,00	177.859,00	1.079.693,62
1990.99.1.1.99.000	OUTR. RECEIT. - PRIMAR. - MULTAS E JUROS - DEMAIS	0,00	0,00	177.859,00	1.079.693,62
2	RECEITAS DE CAPITAL	200.000,00	200.000,00	0,00	158.809,14
24	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	200.000,00	200.000,00	0,00	158.809,14
241	TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	200.000,00	200.000,00	0,00	158.809,14
2418	TRANSFERENCIAS DA UNIAO	200.000,00	200.000,00	0,00	158.809,14
2418.10	TRANSFERENCIA DE CONVENIOS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	200.000,00	200.000,00	0,00	158.809,14



CLASSIFICACAO/ FONTE	DESCRIÇÃO	INICIAL	PREVISAO	ATUALIZADA	NO MES	RECEITA CONTABILIZADA	ATE O MES
11/01/2021 11:19:45 NFCAB35E - RFCAB352	ESTADO DE MINAS GERAIS S I A F I - MG DEMONSTRATIVO DA RECEITA ORÇAMENTARIA - ADM. INDIRETA UNID. ORÇAMENTARIA: 4611 FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS						
2418.10.9	OUTRAS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO	0,00		200.000,00	0,00	158.809,14	
2418.10.9.1	OUTRAS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO - PRINCIPAL	0,00		200.000,00	0,00	158.809,14	
2418.10.9.1.11	OUTRAS TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS DA UNIAO - PRINCIPAL - DIREITOS DE CIDADANIA	0,00		200.000,00	0,00	158.809,14	
2418.10.9.1.11.001	24 MINISTERIO DA JUSTICA/FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS	0,00		200.000,00	0,00	158.809,14	
	T O T A L S	2.329.118,00		2.532.118,00	243.044,63	1.730.985,68	

1 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1.10 – Publicações Trimestrais dos Montantes da Despesa com Publicidade



PUBLICAÇÕES TRIMESTRAIS DOS MONTANTES DA DESPESA COM PUBLICIDADE

Não foram contratadas despesas com publicidade e propaganda no exercício de 2020 do FUNCONTAS, conforme consulta ao SIAFI.

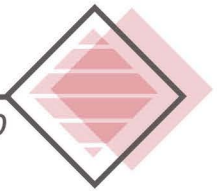
2 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Balanço Orçamentário



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DE 2020				ADMINISTRAÇÃO DIRETA
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS				ANEXO 12 LEI 4320
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	2.329.118,00	2.532.118,00	1.730.985,68	-801.132,32
Recitas Correntes	2.329.118,00	2.332.118,00	1.572.176,54	-759.941,46
Recita Patrimonial	235.930,00	238.930,00	296.721,68	57.791,68
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	109.085,00	109.085,00	150.728,03	41.643,03
Recetas de Valores Mobiliários	126.845,00	129.845,00	145.993,65	16.148,65
Transferências correntes	250.000,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
Transferências da União e de suas entidades	250.000,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
Outras Recitas Correntes	1.843.188,00	1.843.188,00	1.275.454,86	-567.733,14
Recetas de capital	0,00	200.000,00	158.809,14	-41.190,86
Transferências de capita	0,00	200.000,00	158.809,14	-41.190,86
Transferências da União e de suas entidades	0,00	200.000,00	158.809,14	-41.190,86
Subtotal das Recitas	2.329.118,00	2.532.118,00	1.730.985,68	-801.132,32
Subtotal com Refinanciamento	2.329.118,00	2.532.118,00	1.730.985,68	-801.132,32
Total	2.329.118,00	2.532.118,00	1.730.985,68	-801.132,32
Saldos de Exercícios Anteriores (utilizados para Créditos Adicionais)				
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.329.118,00	2.532.118,00	1.730.985,68	-801.132,32



DESPA ORÇAMENTÁRIA	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DE 2020						SALDO DA DOTAÇÃO
	UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	
	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i) = (e - f)	
LEI 4320							
ADMINISTRAÇÃO DIRETA ANEXO 12							
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	2.329.118,00	2.329.118,00	127.000,19	55.000,19	55.000,19	2.202.117,81	
Despesas Correntes	1.289.559,00	1.289.559,00	127.000,19	55.000,19	55.000,19	1.162.558,81	
Outras Despesas Correntes	1.289.559,00	1.289.559,00	127.000,19	55.000,19	55.000,19	1.162.558,81	
Despesas de Capital	1.039.559,00	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00	
Investimentos	1.039.559,00	1.039.559,00	0,00	0,00	0,00	1.039.559,00	
Subtotal das Despesas	2.329.118,00	2.329.118,00	127.000,19	55.000,19	55.000,19	2.202.117,81	
Subtotal com Refinanciamento	2.329.118,00	2.329.118,00	127.000,19	55.000,19	55.000,19	2.202.117,81	
Superávit			1.603.985,49			1.603.985,49	
TOTAL	2.329.118,00	2.329.118,00	1.730.985,68	55.000,19	55.000,19	598.132,32	



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DE 2020
ADMINISTRAÇÃO
DIRETA ANEXO 12
LEI 4320

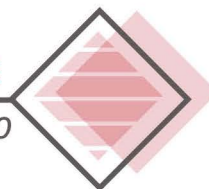
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITOS EM 31/DEZ DO EXERC ANTERIOR (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO DA DOTAÇÃO (f) = (a + b - d - e)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	1.825,60	52.000,00	52.000,00	52.000,00	1.825,60	0,00
Despesas Correntes	1.825,60	52.000,00	52.000,00	52.000,00	1.825,60	0,00
Outras Despesas Correntes	1.825,60	52.000,00	52.000,00	52.000,00	1.825,60	0,00
TOTAL	1.825,60	52.000,00	52.000,00	52.000,00	1.825,60	0,00

2 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.2 Balanço Financeiro



BALANÇO FINANCEIRO DE 2020

ADMINISTRAÇÃO DIRETA
ANEXO 12 LEI 4320

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA: 4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

RECEITA

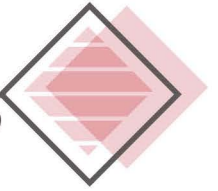
TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
Receita Orçamentária	1.730.985,68	2.532.206,38
Receitas Correntes	1.572.176,54	2.532.206,38
Receita Patrimonial	296.721,68	416.585,77
Outras Receitas	1.275.454,86	2.115.620,61
Receita de Capital	158.809,14	
Recebimentos Extra-orçamentários	85.439,41	185.032,26
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	52.000,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	72.000,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	13.439,41	133.032,26
Transferências Financeiras Recebidas	45.553,50	468.663,25
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	45.553,50	468.663,25
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	6.005.821,34	3.706.612,81
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.005.821,34	3.706.612,81
TOTAL	7.867.799,93	6.892.514,70

DESPESA

TÍTULO	EXERCÍCIO 2020	EXERCÍCIO 2019
Despesa Orçamentária	127.000,19	52.000,00
Despesa Orçamentária Legislativa	127.000,19	52.000,00
Pagamentos Extraorçamentários	65.439,41	369.146,36
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	52.000,00	253.246,40
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	13.439,41	115.899,96
Transferências Financeiras Concedidas	124.966,77	465.547,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	45.553,50	465.547,00
Devolução de recursos de convênio - Ajuste contábil	79.413,27	
Saldo em espécie para o exercício seguinte	7.550.393,56	6.005.821,34
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.550.393,56	6.005.821,34
TOTAL	7.867.799,93	6.892.514,70

2 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.3 Balanço Patrimonial



Balanco Patrimonial Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais Exercício: 2020-2019							
Ativo	Nota	2020	2019	Passivo e Patrimônio Líquido	Nota	2020	2019
Ativo Circulante	5.1			Passivo Circulante	5.3		
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.1.1	7.550.393,56	6.005.821,34	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assis. a Pagar a Curto Prazo	5.3.1	0	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	5.1.2	457.874,72	476.404,39	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.3.2	0,00	0,00
Total do Ativo Circulante		8.008.268,28	6.482.225,73	Total do Passivo Circulante		0,00	0,00
Ativo Não Circulante	5.2			Passivo Não Circulante	5.4		
Ativo Realizável a Longo Prazo	5.2.1	63.330,29	44.183,61	Provisões a Longo Prazo	5.4.1	0,00	0,00
Imobilizado	5.2.2	169.840,00	206.896,00	Demais obrigações a Longo Prazo	5.4.2	0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante		233.170,29	251.079,61	Total do Passivo Não Circulante		0,00	0,00
				Patrimônio Líquido			
				Resultados Acumulados		8.241.438,57	6.733.305,34
				Total do Patrimônio Líquido	5.5	8.241.438,57	6.733.305,34
TOTAL ATIVO		8.241.438,57	6.733.305,34	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		8.241.438,57	6.733.305,34



Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes Exercício: 2020			
	Nota	2020	2019
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		8.008.268,28	7.751.480,64
Ativo Permanente		233.170,29	-1.018.175,30
Total do Ativo		8.241.438,57	6.733.305,34
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		72.000,00	53.825,60
Total do Passivo		72.000,00	53.825,60
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		8.169.438,57	6.679.479,74
Contas de Compensação			
Atos Potenciais Ativos		Exercício Atual	Exercício Anterior
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	5.6	78.753,21	1.336,75
Direitos Contratuais	5.6	507.912,64	658.655,22
Total dos Atos Potenciais Ativos		586.665,85	659.991,97
Atos Potenciais Passivos		Exercício Atual	Exercício Anterior
Obrigações contratuais	5.6	76.000,00	1.825,60
Total dos Atos Potenciais Passivos		76.000,00	1.825,60

2 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.4 Demonstrações das Variações Patrimoniais



Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais Demonstração das Variações Patrimoniais Exercício: 2020-2019		
Variações Patrimoniais Aumentativas	2020	2019
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	150.728,03	176525,65
Exploração de bens, Direitos e Prestação de Serviços	150.728,03	176525,65
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	423.112,32	557.083,58
Variações Monetárias e Cambiais	277.118,67	317023,46
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	145.993,65	240.060,12
Transferências e Delegações Recebidas	204.362,64	468.663,25
Transferências Intragovernamentais	204.362,64	468.663,25
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	-	231.600,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	231.600,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	4.599.111,03	6.170.666,30
Reversão de Ajustes de Perdas	563.874,73	665.091,14
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	4.035.236,30	5.505.575,16
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	5.377.314,02	7.604.538,78
Resultado patrimonial - Déficit verificado	-	0,00
Total Geral	5.377.314,02	7.604.538,78
Variações Patrimoniais Diminutivas		
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	144.828,19	46.846,58
Serviços	107.000,19	21.646,40
Depreciação, Amortização e Exaustão	37.828,00	25.200,18
Transferências e Delegações Concedidas	45.553,50	465.547,00
Transferências Intragovernamentais	45.553,50	465.547,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	365.946,82	444.316,45
Reavaliação, Redução ao Valor Recuperável e Ajustes para Perdas	365.946,82	212.716,45
Desincorporação de Ativos	0,00	231.600,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	3.312.852,28	4.653.174,01
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	3.312.852,28	4.653.174,01
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	3.869.180,79	5.609.884,04
Resultado Patrimonial - superávit verificado	1.508.133,23	1.994.654,74
Total Geral	5.377.314,02	7.604.538,78

2 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.5 Demonstração do Fluxo de Caixa



Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais Demonstração dos Fluxos de Caixa Exercício: 2020-2019		
	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	1.572.176,54	2.552.454,93
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1.572.176,54	2.532.206,38
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	-	20.248,55
DESEMBOLSOS	186.413,46	21.646,40
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	107.000,19	21.646,40
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS - AJUSTES DO ATIVO DEPONÍVEL	79.413,27	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1.385.763,08	2.530.808,53
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
DESEMBOLSOS	0,00	231.600,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	231.600,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	0,00	- 231.600,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	158.809,14	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDAS	158.809,14	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	158.809,14	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1.544.572,22	2.299.208,53
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL (I)	6.005.821,34	3.706.612,81
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL (2)	7.550.393,56	6.005.821,34
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO EXERCÍCIO (2 - 1)	1.544.572,22	2.299.208,53
Quadro Receitas Derivadas e Originárias		
	2020	2019
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
RECEITA PATRIMONIAL	150.728,03	176.525,65
REMUNERAÇÃO DAS DEPENDÊNCIAS	145.993,65	240.060,12
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1.275.454,86	2.115.620,61
Total das Receitas Derivadas e Originárias	1.572.176,54	2.532.206,38
Quadro Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		
	2020	2019
LEGISLATIVA		
	107.000,19	21.646,40
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	107.000,19	21.646,40

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

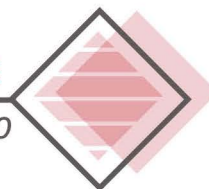
3 - RELATÓRIOS COMPLEMENTARES

3 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

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



Balancete de Verificação									
Exercício	2020								
Mês	Setembro								
Unidade Orçamentária	4611 - FUNDO DO 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	8.326.343,00	D	614.305,22	381.617,80	8.559.030,42	D		
1.1	ATIVO CIRCULANTE	8.086.359,07	D	586.210,80	371.120,77	8.301.449,10	D		
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	7.068.498,61	D	264.536,27	172.517,17	7.160.517,71	D		
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	7.068.498,61	D	264.536,27	172.517,17	7.160.517,71	D		
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	7.046.997,31	D	241.183,27	129.633,03	7.158.547,55	D		
1.1.1.1.1.01	CAIXA	0,00		798,90	0,00	798,90	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO O.P. BANCARIAS/ TRANSFERENCIAS	4.877.286,60	D	119.545,53	86.748,89	4.910.083,24	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.1.07	FINANCEIRAS A COMPENSAR - DEMAIS RECURSOS - CONTA MOVIMENTO E CONTAS INTERNAS	0,00		42.884,14	42.884,14	0,00		DEVEDOR	
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	2.169.710,71	D	77.954,70	0,00	2.247.665,41	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.2	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - INTRA OFSS	21.501,30	D	23.353,00	42.884,14	1.970,16	D		
1.1.1.1.2.03	RECURSOS FINANCEIROS CENTRALIZADOS CONTA UNICA A RECEBER - ARRECADACAO DAE	21.501,30	D	23.353,00	42.884,14	1.970,16	D	DEVEDOR	
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.017.860,46	D	321.674,53	198.603,60	1.140.931,39	D		
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.866.387,26	D	259.521,10	198.603,60	1.927.304,76	D		



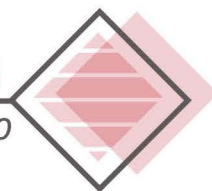
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.866.387,26	D	259.521,10	198.603,60	1.927.304,76	D		
1.1.3.8.1.88	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.866.387,26	D	259.521,10	198.603,60	1.927.304,76	D	DEVEDOR	
1.1.3.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-848.526,80	C	62.153,43	0,00	-786.373,37	C		
1.1.3.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-848.526,80	C	62.153,43	0,00	-786.373,37	C		
1.1.3.9.1.01	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-848.526,80	C	62.153,43	0,00	-786.373,37	C	CREDOR	
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	239.983,93	D	28.094,42	10.497,03	257.581,32	D		
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	54.703,93	D	28.094,42	7.409,03	75.389,32	D		
1.2.1.2	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	54.703,93	D	28.094,42	7.409,03	75.389,32	D		
1.2.1.2.1	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	54.703,93	D	28.094,42	7.409,03	75.389,32	D		
1.2.1.2.1.98	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	54.703,93	D	28.094,42	7.409,03	75.389,32	D	DEVEDOR	
1.2.1.2.1.98.03	CONTRIBUIÇÕES E OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	54.703,93	D	28.094,42	7.409,03	75.389,32	D	DEVEDOR	
1.2.3	IMOBILIZADO	185.280,00	D	0,00	3.088,00	182.192,00	D		
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D		
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D		
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D	DEVEDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-46.320,00	C	0,00	3.088,00	-49.408,00	C		
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDACÃO	-46.320,00	C	0,00	3.088,00	-49.408,00	C		
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-46.320,00	C	0,00	3.088,00	-49.408,00	C		CREDOR
2	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	-6.744.711,02	C	90.818,95	79.413,27	-6.733.305,34	C		
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-11.405,68	C	90.818,95	79.413,27	0,00			
2.1.3	FONECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00		79.413,27	79.413,27	0,00			
2.1.3.1	FONECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	0,00		79.413,27	79.413,27	0,00			
2.1.3.1.1	FONECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACÃO	0,00		79.413,27	79.413,27	0,00			
2.1.3.1.1.01	FONECEDORES E CONTAS A PAGAR	0,00		79.413,27	79.413,27	0,00			CREDOR
2.1.8	DEMAIS OBRIGACÖES A CURTO PRAZO	-11.405,68	C	11.405,68	0,00	0,00			
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	-11.405,68	C	11.405,68	0,00	0,00			
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDACÃO	-11.405,68	C	11.405,68	0,00	0,00			
2.1.8.8.1.08	DEPOSITOS DE TERCEIROS	-11.405,68	C	11.405,68	0,00	0,00			CREDOR
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-6.733.305,34	C	0,00	0,00	-6.733.305,34	C		
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-6.733.305,34	C	0,00	0,00	-6.733.305,34	C		
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-6.733.305,34	C	0,00	0,00	-6.733.305,34	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-6.530.189,09	C	0,00	0,00	-6.530.189,09	C		
2.3.7.1.1.02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-6.530.189,09	C	0,00	0,00	-6.530.189,09	C	VARIÁVEL	
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C		
2.3.7.1.2.02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C	VARIÁVEL	
2.3.7.1.3	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	-200.000,00	C	0,00	0,00	-200.000,00	C		
2.3.7.1.3.02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-200.000,00	C	0,00	0,00	-200.000,00	C	VARIÁVEL	
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.608.521,08	D	255.415,06	90.818,95	2.773.117,19	D		
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	92.388,00	D	3.088,00	0,00	95.476,00	D		
3.3.2	SERVIÇOS	70.000,00	D	0,00	0,00	70.000,00	D		
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	70.000,00	D	0,00	0,00	70.000,00	D		
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	70.000,00	D	0,00	0,00	70.000,00	D		
3.3.2.3.1.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	70.000,00	D	0,00	0,00	70.000,00	D	DEVEDOR	
3.3.3	DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	22.388,00	D	3.088,00	0,00	25.476,00	D		
3.3.3.1	DEPRECIACÃO	22.388,00	D	3.088,00	0,00	25.476,00	D		
3.3.3.1.1	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	22.388,00	D	3.088,00	0,00	25.476,00	D		
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	22.388,00	D	3.088,00	0,00	25.476,00	D	DEVEDOR	
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	56.160,28	D	798,90	11.405,68	45.553,50	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	56.160,28	D	798,90	11.405,68	45.553,50	D		
3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	56.160,28	D	798,90	11.405,68	45.553,50	D		
3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	56.160,28	D	798,90	11.405,68	45.553,50	D		
3.5.1.1.2.03	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	44.754,60	D	0,00	0,00	44.754,60	D		
3.5.1.1.2.03.01	TRANSFERENCIA FINANCEIRA BANCARIA	44.754,60	D	0,00	0,00	44.754,60	D	DEVEDOR	
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	11.405,68	D	798,90	11.405,68	798,90	D		
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	11.405,68	D	798,90	11.405,68	798,90	D	DEVEDOR	
3.6	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	80.993,19	D	0,00	0,00	80.993,19	D		
3.6.1	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	80.993,19	D	0,00	0,00	80.993,19	D		
3.6.1.7	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	80.993,19	D	0,00	0,00	80.993,19	D		
3.6.1.7.1	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	80.993,19	D	0,00	0,00	80.993,19	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.6.1.7.1.01	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	80.993,19	D	0,00	0,00	80.993,19	D		
3.6.1.7.1.01.99	CONSTITUICAO DE AJUSTES PARA PERDAS DE OUTROS CREDITOS	80.993,19	D	0,00	0,00	80.993,19	D	DEVEDOR	
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.378.979,61	D	251.528,16	79.413,27	2.551.094,50	D		
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.378.979,61	D	251.528,16	79.413,27	2.551.094,50	D		
3.9.9.6	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	0,00		79.413,27	79.413,27	0,00			
3.9.9.6.1	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS-CONSOLIDACAO	0,00		79.413,27	79.413,27	0,00			
3.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	0,00		79.413,27	79.413,27	0,00		DEVEDOR	
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	2.378.979,61	D	172.114,89	0,00	2.551.094,50	D		
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACÃO	2.378.979,61	D	172.114,89	0,00	2.551.094,50	D		
3.9.9.9.1.06	BAIXA DE BENS E DIREITOS	2.345.557,81	D	144.020,47	0,00	2.489.578,28	D	DEVEDOR	
3.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - BALANCO FINANCEIRO	33.421,80	D	28.094,42	0,00	61.516,22	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
3.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	33.421,80	D	28.094,42	0,00	61.516,22	D		
3.9.9.1.77.01.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA - CREDITOS EM CIRCULACAO BF	33.421,80	D	28.094,42	0,00	61.516,22	D	DEVEDOR	
4	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-4.190.153,06	C	54.413,44	463.102,65	-4.598.842,27	C		
4.3	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	-93.699,63	C	0,00	22.811,36	-116.510,99	C		
4.3.3	EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	-93.699,63	C	0,00	22.811,36	-116.510,99	C		
4.3.3.1	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	-93.699,63	C	0,00	22.811,36	-116.510,99	C		
4.3.3.1.1	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	-93.699,63	C	0,00	22.811,36	-116.510,99	C		
4.3.3.1.1.88	OUTRAS RECEITAS IMOBILIARIAS	-93.699,63	C	0,00	22.811,36	-116.510,99	C	CREDOR	
4.4	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-329.770,68	C	123,62	34.296,24	-363.943,30	C		
4.4.3	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	-224.405,72	C	0,00	25.843,85	-250.249,57	C		
4.4.3.9	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	-224.405,72	C	0,00	25.843,85	-250.249,57	C		
4.4.3.9.1	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	-224.405,72	C	0,00	25.843,85	-250.249,57	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.4.3.9.1.01	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	-224.405,72	C	0,00	25.843,85	-250.249,57	C	CREDOR	
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-105.364,96	C	123,62	8.452,39	-113.693,73	C		
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-105.364,96	C	123,62	8.452,39	-113.693,73	C		
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-105.364,96	C	123,62	8.452,39	-113.693,73	C		
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-105.364,96	C	123,62	8.452,39	-113.693,73	C	CREDOR	
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-214.969,42	C	11.405,68	798,90	-204.362,64	C		
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-56.160,28	C	11.405,68	798,90	-45.553,50	C		
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-56.160,28	C	11.405,68	798,90	-45.553,50	C		
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-56.160,28	C	11.405,68	798,90	-45.553,50	C		
4.5.1.1.2.03	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA	-44.754,60	C	0,00	0,00	-44.754,60	C		
4.5.1.1.2.03.01	TRANSFERENCIA FINANCEIRA BANCARIA	-44.754,60	C	0,00	0,00	-44.754,60	C	CREDOR	
4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-11.405,68	C	11.405,68	798,90	-798,90	C		
4.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-11.405,68	C	11.405,68	798,90	-798,90	C	CREDOR	
4.5.2	TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS	-158.809,14	C	0,00	0,00	-158.809,14	C		



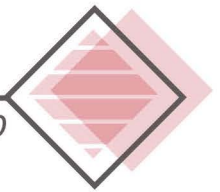
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.5.2.3	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	-158.809,14	C	0,00	0,00	-158.809,14	C		
4.5.2.3.3	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	-158.809,14	C	0,00	0,00	-158.809,14	C		
4.5.2.3.3.01	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	-158.809,14	C	0,00	0,00	-158.809,14	C	CREDOR	
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-3.551.713,33	C	42.884,14	405.196,15	-3.914.025,34	C		
4.9.1	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-21.501,30	C	42.884,14	23.353,00	-1.970,16	C		
4.9.1.1	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-21.501,30	C	42.884,14	23.353,00	-1.970,16	C		
4.9.1.1.1	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-21.501,30	C	42.884,14	23.353,00	-1.970,16	C		
4.9.1.1.1.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-21.501,30	C	42.884,14	23.353,00	-1.970,16	C	CREDOR	
4.9.7	REVERSAO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-501.721,30	C	0,00	62.153,43	-563.874,73	C		
4.9.7.2	REVERSAO DE AJUSTES DE PERDAS	-501.721,30	C	0,00	62.153,43	-563.874,73	C		
4.9.7.2.1	REVERSAO DE AJUSTES DE PERDAS - CONSOLIDAÇÃO	-501.721,30	C	0,00	62.153,43	-563.874,73	C		
4.9.7.2.1.01	REVERSAO DE AJUSTES DE PERDAS	-501.721,30	C	0,00	62.153,43	-563.874,73	C		
4.9.7.2.1.01.99	OUTRAS REVERSOES DE AJUSTES DE PERDAS	-501.721,30	C	0,00	62.153,43	-563.874,73	C	CREDOR	
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-3.028.490,73	C	0,00	319.689,72	-3.348.180,45	C		
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-2.861.237,68	C	0,00	268.884,14	-3.130.121,82	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	-2.861.237,68	C	0,00	268.884,14	-3.130.121,82	C		
4.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-2.861.237,68	C	0,00	268.884,14	-3.130.121,82	C	CREDOR	
4.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-22.271,18	C	0,00	0,00	-22.271,18	C		
4.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-22.271,18	C	0,00	0,00	-22.271,18	C		
4.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-22.271,18	C	0,00	0,00	-22.271,18	C	CREDOR	
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-144.981,87	C	0,00	50.805,58	-195.787,45	C		
4.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	-144.981,87	C	0,00	50.805,58	-195.787,45	C		
4.9.9.9.1.06	INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	-33.421,80	C	0,00	28.094,42	-61.516,22	C	CREDOR	
4.9.9.9.1.09	REVERSAO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTAO E REAVALIACAO DE BENS	-772,00	C	0,00	0,00	-772,00	C	CREDOR	
4.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - BALANCO FINANCEIRO	-22.901,48	C	0,00	7.409,03	-30.310,51	C		
4.9.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	-22.901,48	C	0,00	7.409,03	-30.310,51	C		
4.9.9.9.1.77.01.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA CREDITOS EM CIRCULACAO B.F	-22.901,48	C	0,00	7.409,03	-30.310,51	C	CREDOR	



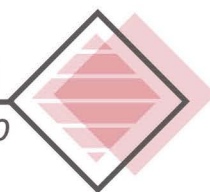
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
4.9.9.1.99	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	-87.886,59	C	0,00	15.302,13	-103.188,72	C	CREDOR	
Total Patrimonial		0,00		1.014.952,67	1.014.952,67	0,00			
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	5.084.474,87	D	79.413,27	79.413,27	5.084.474,87	D		
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	5.030.649,27	D	79.413,27	79.413,27	5.030.649,27	D		
5.2.1	PREVISÃO DA RECEITA	2.532.118,00	D	0,00	0,00	2.532.118,00	D		
5.2.1.1	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D		
5.2.1.1.1	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D	DEVEDOR	
5.2.1.2	ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	203.000,00	D	0,00	0,00	203.000,00	D		
5.2.1.2.1	PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	203.000,00	D	0,00	0,00	203.000,00	D	DEVEDOR	
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	2.498.531,27	D	79.413,27	79.413,27	2.498.531,27	D		
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D		
5.2.2.1.1	DOTAÇÃO INICIAL	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D	DEVEDOR	
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	169.413,27	D	79.413,27	79.413,27	169.413,27	D		
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	169.413,27	D	79.413,27	79.413,27	169.413,27	D		
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	169.413,27	D	79.413,27	79.413,27	169.413,27	D	DEVEDOR	
5.3	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	53.825,60	D	0,00	0,00	53.825,60	D		



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
5.3.1	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	53.825,60	D	0,00	0,00	53.825,60	D		
5.3.1.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	53.825,60	D	0,00	0,00	53.825,60	D	DEVEDOR	
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-5.084.474,87	C	679.632,49	679.632,49	-5.084.474,87	C		
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-5.030.649,27	C	679.632,49	679.632,49	-5.030.649,27	C		
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	-2.532.118,00	C	123.739,60	123.739,60	-2.532.118,00	C		
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	-1.432.347,71	C	123.347,76	391,84	-1.309.391,79	C		
6.2.1.1.1	RECEITA A REALIZAR	-1.432.347,71	C	123.347,76	391,84	-1.309.391,79	C	VARIÁVEL	
6.2.1.2	RECEITA REALIZADA	-1.099.770,29	C	391,84	123.347,76	-1.222.726,21	C		
6.2.1.2.1	RECEITA REALIZADA	-1.099.770,29	C	391,84	123.347,76	-1.222.726,21	C	CREDOR	
6.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA	-2.498.531,27	C	555.892,89	555.892,89	-2.498.531,27	C		
6.2.2.1	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-2.329.118,00	C	476.479,62	476.479,62	-2.329.118,00	C		
6.2.2.1.1	CREDITO DISPONIVEL	-2.239.118,00	C	238.239,81	238.239,81	-2.239.118,00	C	CREDOR	
6.2.2.1.3	CRÉDITO UTILIZADO	-90.000,00	C	238.239,81	238.239,81	-90.000,00	C		
6.2.2.1.3.01	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-72.000,00	C	158.826,54	158.826,54	-72.000,00	C	CREDOR	
6.2.2.1.3.03	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00	C	79.413,27	79.413,27	0,00	C	CREDOR	
6.2.2.1.3.04	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-18.000,00	C	0,00	0,00	-18.000,00	C	CREDOR	
6.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-169.413,27	C	79.413,27	79.413,27	-169.413,27	C		
6.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-169.413,27	C	79.413,27	79.413,27	-169.413,27	C		
6.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-169.413,27	C	79.413,27	79.413,27	-169.413,27	C	CREDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
6.3	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-53.825,60	C	0,00	0,00	-53.825,60	C		
6.3.1	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-53.825,60	C	0,00	0,00	-53.825,60	C		
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	-52.000,00	C	0,00	0,00	-52.000,00	C	CREDOR	
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-1.825,60	C	0,00	0,00	-1.825,60	C	CREDOR	
Total Orçamentário		0,00		759,045,76	759,045,76	0,00			
7	CONTROLES DEVEDORES	2.161.874,57	D	89.991,66	54.413,44	2.197.452,79	D		
7.1	ATOS POTENCIAIS	1.455.369,01	D	282,90	0,00	1.455.651,91	D		
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.302.722,42	D	282,90	0,00	1.303.005,32	D		
7.1.1.2	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	400.118,76	D	282,90	0,00	400.401,66	D	DEVEDOR	
7.1.1.2.1	DIREITOS CONVENIADOS	400.118,76	D	282,90	0,00	400.401,66	D	DEVEDOR	
7.1.1.3	DIREITOS CONTRATUAIS	902.603,66	D	0,00	0,00	902.603,66	D		
7.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	902.603,66	D	0,00	0,00	902.603,66	D	DEVEDOR	
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	152.646,59	D	0,00	0,00	152.646,59	D		
7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	152.646,59	D	0,00	0,00	152.646,59	D		
7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	152.646,59	D	0,00	0,00	152.646,59	D	DEVEDOR	
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	706.505,56	D	89.708,76	54.413,44	741.800,88	D		
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	706.505,56	D	89.708,76	54.413,44	741.800,88	D		



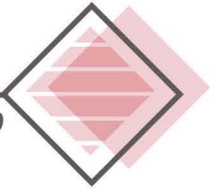
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	706.505,56	D	89.708,76	54.413,44	741.800,88	D		
7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	706.505,56	D	89.708,76	54.413,44	741.800,88	D		
7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	672.752,75	D	66.355,76	123,62	738.984,89	D	DEVEDOR	
7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	12.251,51	D	0,00	11.405,68	845,83	D	DEVEDOR	
7.2.1.1.1.99	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - PENDENTE DE CLASSIFICACAO	21.501,30	D	23.353,00	42.884,14	1.970,16	D	DEVEDOR	
8	CONTROLES CREDITORES	-2.161.874,57	C	88.630,48	124.208,70	-2.197.452,79	C		
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-1.455.369,01	C	22.811,36	23.094,26	-1.455.651,91	C		
8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-1.302.722,42	C	22.811,36	23.094,26	-1.303.005,32	C		
8.1.1.2	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	-400.118,76	C	0,00	282,90	-400.401,66	C		
8.1.1.2.1	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS	-400.118,76	C	0,00	282,90	-400.401,66	C		
8.1.1.2.1.01	DIREITOS CONVENIADOS - A RECEBER	-41.190,86	C	0,00	0,00	-41.190,86	C	CREDOR	
8.1.1.2.1.02	DIREITOS CONVENIADOS - RECEBIDOS A COMPROVAR	-358.927,90	C	0,00	282,90	-359.210,80	C		
8.1.1.2.1.02.01	DIREITOS CONVENIADOS - RECEBIDOS A EMPENHAR	-72.457,33	C	0,00	282,90	-72.740,23	C	CREDOR	
8.1.1.2.1.02.02	DIREITOS CONVENIADOS - EMPENHADOS A LIQUIDAR	-68.470,57	C	0,00	0,00	-68.470,57	C	CREDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.1.1.2.1.02.04	DIREITOS CONVENIADOS-PAGO/RESTITUIDO/TRANSFERIDO EXECUCAO CONTRAPARTIDA CONVENIO/BLOQUEADO	-218.000,00	C	0,00	0,00	-218.000,00	C	CREDOR	
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-902.603,66	C	22.811,36	22.811,36	-902.603,66	C		
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	-902.603,66	C	22.811,36	22.811,36	-902.603,66	C		
8.1.1.3.3.01	CONTRATO ALUGUEL- CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-A EXECUTAR	-564.941,04	C	22.811,36	0,00	-542.129,68	C	CREDOR	
8.1.1.3.3.02	CONTRATO ALUGUEL- CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-EXECUTADOS	-337.662,62	C	0,00	22.811,36	-360.473,98	C	CREDOR	
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-152.646,59	C	0,00	0,00	-152.646,59	C		
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-152.646,59	C	0,00	0,00	-152.646,59	C		
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	-152.646,59	C	0,00	0,00	-152.646,59	C		
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVICO - A EXECUTAR	-113.000,19	C	0,00	0,00	-113.000,19	C	CREDOR	
8.1.2.3.2.02	CONTRATOS DE SERVICO - EXECUTADOS	-39.646,40	C	0,00	0,00	-39.646,40	C	CREDOR	
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-706.505,56	C	65.819,12	101.114,44	-741.800,88	C		
8.2.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	-706.505,56	C	65.819,12	101.114,44	-741.800,88	C		



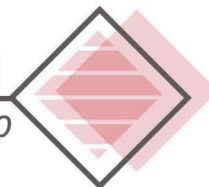
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.2.1.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	-706.505,56	C	65.819,12	101.114,44	-741.800,88	C		
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	-694.254,05	C	54.413,44	101.114,44	-740.955,05	C		
8.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-672.752,75	C	123,62	66.355,76	-738.984,89	C		
8.2.1.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-672.752,75	C	123,62	66.355,76	-738.984,89	C		CREDOR
8.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	0,00		11.405,68	11.405,68	0,00			
8.2.1.1.1.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - ENTRADAS COMPENSATORIAS	0,00		11.405,68	11.405,68	0,00			CREDOR
8.2.1.1.1.99	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - PENDENTE DE CLASSIFICACAO	-21.501,30	C	42.884,14	23.353,00	-1.970,16	C		
8.2.1.1.1.99.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - PENDENTE DE CLASSIFICACAO - OUTROS RECURSOS	-21.501,30	C	42.884,14	23.353,00	-1.970,16	C		
8.2.1.1.1.99.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - PENDENTE DE CLASSIFICACAO - OUTROS RECURSOS	-21.501,30	C	42.884,14	23.353,00	-1.970,16	C		CREDOR



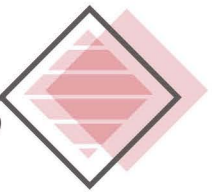
Balancete de Verificação									
2020									
Setembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAOE ENTRADAS COMPENSATORIAS	-12.251,51	C	11.405,68	0,00	-845,83	C		
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	-12.251,51	C	11.405,68	0,00	-845,83	C		
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	-12.251,51	C	11.405,68	0,00	-845,83	C	CREDOR	
Total Controle		0,00		178.622,14	178.622,14	0,00			
Total Geral		0,00		1.952.620,57	1.952.620,57	0,00			
Data	26/01/2021 17:49:34:651								

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE

CONTADOR



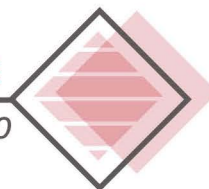
Balancete de Verificação									
Exercício	2020								
Mês	Dezembro								
Unidade Orçamentária	4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS								
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
1	ATIVO	8.736.059,09	D	851.196,11	1.345.816,63	8.241.438,57	D		
1.1	ATIVO CIRCULANTE	8.484.653,77	D	846.540,65	1.322.926,14	8.008.268,28	D		
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	7.426.612,89	D	423.297,48	299.516,81	7.550.393,56	D		
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	7.426.612,89	D	423.297,48	299.516,81	7.550.393,56	D		
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	7.424.156,12	D	321.114,66	226.536,03	7.518.734,75	D		
1.1.1.1.1.01	CAIXA	798,90	D	0,00	0,00	798,90	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.173.030,05	D	241.239,51	116.555,06	5.297.714,50	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.1.07	O.P. BANCARIAS/TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPENSAR - DEMAIS RECURSOS - CONTA MOVIMENTO E CONTAS INTERNAS	0,00		72.980,78	72.980,78	0,00		DEVEDOR	
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	2.250.327,17	D	6.894,37	37.000,19	2.220.221,35	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.2	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - INTRA OFSS	2.456,77	D	102.182,82	72.980,78	31.658,81	D		
1.1.1.1.2.03	RECURSOS FINANCEIROS CENTRALIZADOS CONTA UNICA A RECEBER - ARRECADACAO DAE	2.456,77	D	102.182,82	72.980,78	31.658,81	D	DEVEDOR	
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.058.040,88	D	423.243,17	1.023.409,33	457.874,72	D		
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.844.414,25	D	423.243,17	738.455,70	1.529.201,72	D		
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.844.414,25	D	423.243,17	738.455,70	1.529.201,72	D		
1.1.3.8.1.88	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.844.414,25	D	423.243,17	738.455,70	1.529.201,72	D	DEVEDOR	
1.1.3.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-786.373,37	C	0,00	284.953,63	-1.071.327,00	C		



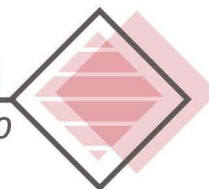
Balancete de Verificação									
Exercício	2020								
	Dezembro								
Mês	4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS								
Unidade Orçamentária									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Saldo Inicial	Tipo Saldo Conta
1.1.3.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-786.373,37	C	0,00	284.953,63	-1.071.327,00	C		
1.1.3.9.1.01	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-786.373,37	C	0,00	284.953,63	-1.071.327,00	C		CREDOR
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	251.405,32	D	4.655,46	22.890,49	233.170,29	D		
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	75.389,32	D	4.655,46	16.714,49	63.330,29	D		
1.2.1.2	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	75.389,32	D	4.655,46	16.714,49	63.330,29	D		
1.2.1.2.1	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	75.389,32	D	4.655,46	16.714,49	63.330,29	D		
1.2.1.2.1.98	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	75.389,32	D	4.655,46	16.714,49	63.330,29	D		
1.2.1.2.1.98.03	CONTRIBUIÇÕES E OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	75.389,32	D	4.655,46	16.714,49	63.330,29	D		DEVEDOR
1.2.3	IMOBILIZADO	176.016,00	D	0,00	6.176,00	169.840,00	D		
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D		
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D		
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D		DEVEDOR
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-55.584,00	C	0,00	6.176,00	-61.760,00	C		
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-55.584,00	C	0,00	6.176,00	-61.760,00	C		
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-55.584,00	C	0,00	6.176,00	-61.760,00	C		CREDOR
2	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	-6.770.305,53	C	37.000,19	0,00	-6.733.305,34	C		
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-37.000,19	C	37.000,19	0,00	0,00			
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-37.000,19	C	37.000,19	0,00	0,00			



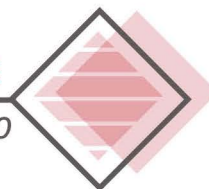
Balancete de Verificação										
Exercício		2020								
Mês		Dezembro								
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Débito mês	Tipo Saldo Conta	
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	-37.000,19	C	37.000,19	0,00	0,00		0,00		
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-37.000,19	C	37.000,19	0,00	0,00		0,00		
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	-37.000,19	C	37.000,19	0,00	0,00		0,00	CREDOR	
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-6.733.305,34	C	0,00	0,00	-6.733.305,34	C	0,00		
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-6.733.305,34	C	0,00	0,00	-6.733.305,34	C	0,00		
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-6.733.305,34	C	0,00	0,00	-6.733.305,34	C	0,00		
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-6.530.189,09	C	0,00	0,00	-6.530.189,09	C	0,00		
2.3.7.1.1.02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-6.530.189,09	C	0,00	0,00	-6.530.189,09	C	0,00	VARIÁVEL	
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C	0,00		
2.3.7.1.2.02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C	0,00	VARIÁVEL	
2.3.7.1.3	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	-200.000,00	C	0,00	0,00	-200.000,00	C	0,00		
2.3.7.1.3.02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-200.000,00	C	0,00	0,00	-200.000,00	C	0,00	VARIÁVEL	
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.816.293,38	D	1.052.887,41	0,00	3.869.180,79	D	0,00		
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	138.652,19	D	6.176,00	0,00	144.828,19	D	0,00		
3.3.2	SERVIÇOS	107.000,19	D	0,00	0,00	107.000,19	D	0,00		
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	107.000,19	D	0,00	0,00	107.000,19	D	0,00		
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	107.000,19	D	0,00	0,00	107.000,19	D	0,00		



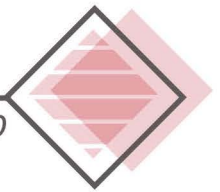
Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	D	Tipo Saldo Conta
3.3.2.3.1.01	SERVICOS TERCEIROS - PJ	107.000,19	D	0,00	0,00	107.000,19	D	D	DEVEDOR
3.3.3	DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	31.652,00	D	6.176,00	0,00	37.828,00	D	D	
3.3.3.1	DEPRECIACÃO	31.652,00	D	6.176,00	0,00	37.828,00	D	D	
3.3.3.1.1	DEPRECIACÃO - CONSOLIDACÃO	31.652,00	D	6.176,00	0,00	37.828,00	D	D	
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	31.652,00	D	6.176,00	0,00	37.828,00	D	D	DEVEDOR
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	45.553,50	D	0,00	0,00	45.553,50	D	D	
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	45.553,50	D	0,00	0,00	45.553,50	D	D	
3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUCÃO ORÇAMENTÁRIA	45.553,50	D	0,00	0,00	45.553,50	D	D	
3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUCÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	45.553,50	D	0,00	0,00	45.553,50	D	D	
3.5.1.1.2.03	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	44.754,60	D	0,00	0,00	44.754,60	D	D	
3.5.1.1.2.03.01	TRANSFERENCIA FINANCEIRA BANCARIA	44.754,60	D	0,00	0,00	44.754,60	D	D	DEVEDOR
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	798,90	D	0,00	0,00	798,90	D	D	
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	798,90	D	0,00	0,00	798,90	D	D	DEVEDOR
3.6	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	80.993,19	D	284.953,63	0,00	365.946,82	D	D	
3.6.1	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	80.993,19	D	284.953,63	0,00	365.946,82	D	D	
3.6.1.7	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	80.993,19	D	284.953,63	0,00	365.946,82	D	D	



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Saldo	Saldo Conta
3.6.1.7.1	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	80.993,19	D	284.953,63	0,00	365.946,82	D		
3.6.1.7.1.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	80.993,19	D	284.953,63	0,00	365.946,82	D		
3.6.1.7.1.01.99	CONSTITUICAO DE AJUSTES PARA PERDAS DE OUTROS CREDITOS	80.993,19	D	284.953,63	0,00	365.946,82	D		DEVEDOR
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.551.094,50	D	761.757,78	0,00	3.312.852,28	D		
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.551.094,50	D	761.757,78	0,00	3.312.852,28	D		
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	2.551.094,50	D	761.757,78	0,00	3.312.852,28	D		
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACÃO	2.551.094,50	D	761.757,78	0,00	3.312.852,28	D		
3.9.9.9.1.06	BAIXA DE BENS E DIREITOS	2.489.578,28	D	677.689,05	0,00	3.167.267,33	D		DEVEDOR
3.9.9.9.1.08	AJUSTES DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00		79.413,27	0,00	79.413,27	D		DEVEDOR
3.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - BALANCO FINANCEIRO	61.516,22	D	4.655,46	0,00	66.171,68	D		
3.9.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	61.516,22	D	4.655,46	0,00	66.171,68	D		



Balancete de Verificação									
Exercício	2020								
	Dezembro								
Mês	4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS								
Unidade Orçamentária	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta	
Conta									
3.9.9.9.1.77.01.01	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA - CREDITOS EM CIRCULACAO BF	61.516,22	D	4.655,46	0,00	66.171,68	D	DEVEDOR	
4	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-4.782.046,94	C	105.174,92	700.442,00	-5.377.314,02	C		
4.3	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	-139.322,35	C	0,00	11.405,68	-150.728,03	C		
4.3.3	EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-139.322,35	C	0,00	11.405,68	-150.728,03	C		
4.3.3.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-139.322,35	C	0,00	11.405,68	-150.728,03	C		
4.3.3.1.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	-139.322,35	C	0,00	11.405,68	-150.728,03	C		
4.3.3.1.1.88	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS	-139.322,35	C	0,00	11.405,68	-150.728,03	C	CREDOR	
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-377.607,39	C	0,00	45.504,93	-423.112,32	C		
4.4.3	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-250.249,57	C	0,00	26.869,10	-277.118,67	C		
4.4.3.9	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-250.249,57	C	0,00	26.869,10	-277.118,67	C		
4.4.3.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDAÇÃO	-250.249,57	C	0,00	26.869,10	-277.118,67	C		
4.4.3.9.1.01	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-250.249,57	C	0,00	26.869,10	-277.118,67	C	CREDOR	
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-127.357,82	C	0,00	18.635,83	-145.993,65	C		
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-127.357,82	C	0,00	18.635,83	-145.993,65	C		



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	D/C	Tipo Saldo Conta
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-127.357,82	C	0,00	18.635,83	-145.993,65	C	C	
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-127.357,82	C	0,00	18.635,83	-145.993,65	C	C	CREIDOR
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-204.362,64	C	141,60	141,60	-204.362,64	C	C	
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-45.553,50	C	141,60	141,60	-45.553,50	C	C	
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-45.553,50	C	141,60	141,60	-45.553,50	C	C	
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-45.553,50	C	141,60	141,60	-45.553,50	C	C	
4.5.1.1.2.03	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA	-44.754,60	C	141,60	141,60	-44.754,60	C	C	
4.5.1.1.2.03.01	TRANSFERENCIA FINANCEIRA BANCARIA	-44.754,60	C	141,60	141,60	-44.754,60	C	C	CREIDOR
4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-798,90	C	0,00	0,00	-798,90	C	C	
4.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-798,90	C	0,00	0,00	-798,90	C	C	CREIDOR
4.5.2	TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS	-158.809,14	C	0,00	0,00	-158.809,14	C	C	
4.5.2.3	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	-158.809,14	C	0,00	0,00	-158.809,14	C	C	
4.5.2.3.3	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	-158.809,14	C	0,00	0,00	-158.809,14	C	C	
4.5.2.3.3.01	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	-158.809,14	C	0,00	0,00	-158.809,14	C	C	CREIDOR
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-4.060.754,56	C	105.033,32	643.389,79	-4.599.111,03	C	C	
4.9.1	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-2.850,50	C	105.033,32	102.182,82	0,00	C	C	



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	D/C	Tipo Saldo Conta
4-9.1.1	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-2.850,50	C	105.033,32	102.182,82	0,00			
4-9.1.1.1	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-2.850,50	C	105.033,32	102.182,82	0,00			
4-9.1.1.1.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-2.850,50	C	105.033,32	102.182,82	0,00			CREDITOR
4-9.7	REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	-563.874,73	C	0,00	0,00	-563.874,73	C		
4-9.7.2	REVERSAO DE AJUSTES DE PERDAS	-563.874,73	C	0,00	0,00	-563.874,73	C		
4-9.7.2.1	REVERSAO DE AJUSTES DE PERDAS - CONSOLIDACAO	-563.874,73	C	0,00	0,00	-563.874,73	C		
4-9.7.2.1.01	REVERSAO DE AJUSTES DE PERDAS	-563.874,73	C	0,00	0,00	-563.874,73	C		
4-9.7.2.1.01.99	OUTRAS REVERSOES DE AJUSTES DE PERDAS	-563.874,73	C	0,00	0,00	-563.874,73	C		CREDITOR
4-9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-3.494.029,33	C	0,00	541.206,97	-4.035.236,30	C		
4-9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.241.970,43	C	0,00	484.692,90	-3.726.663,33	C		
4-9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	-3.241.970,43	C	0,00	484.692,90	-3.726.663,33	C		
4-9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.241.970,43	C	0,00	484.692,90	-3.726.663,33	C		CREDITOR
4-9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-27.460,40	C	0,00	4.215,60	-31.676,00	C		
4-9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-27.460,40	C	0,00	4.215,60	-31.676,00	C		
4-9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-27.460,40	C	0,00	4.215,60	-31.676,00	C		CREDITOR
4-9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-224.598,50	C	0,00	52.298,47	-276.896,97	C		
4-9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	-224.598,50	C	0,00	52.298,47	-276.896,97	C		



Balancete de Verificação									
Exercício	2020								
	Dezembro								
Mês	4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS								
	Unidade Orçamentária	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
4.9.9.1.06		INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	-61.516,22	C	0,00	4.655,46	-66.171,68	C	CREDOR
4.9.9.1.09		REVERSAO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTAO E REAVALIACAO DE BENS	-772,00	C	0,00	0,00	-772,00	C	CREDOR
4.9.9.1.77		VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - BALANCO FINANCEIRO	-30.310,51	C	0,00	16.714,49	-47.025,00	C	
4.9.9.1.77.01		VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	-30.310,51	C	0,00	16.714,49	-47.025,00	C	
4.9.9.1.77.01.01		VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA CREDITOS EM CIRCULACAO BF	-30.310,51	C	0,00	16.714,49	-47.025,00	C	CREDOR
4.9.9.1.99		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	-131.999,77	C	0,00	30.928,52	-162.928,29	C	CREDOR
Total Patrimonial			0,00		2.046.258,63	2.046.258,63	0,00		
5		CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	5.121.475,06	D	72.000,00	0,00	5.193.475,06	D	
5.2		ORÇAMENTO APROVADO	5.067.649,46	D	0,00	0,00	5.067.649,46	D	
5.2.1		PREVISÃO DA RECEITA	2.532.118,00	D	0,00	0,00	2.532.118,00	D	
5.2.1.1		PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D	
5.2.1.1.1		PREVISAO INICIAL DA RECEITA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D	DEVEDOR
5.2.1.2		ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	203.000,00	D	0,00	0,00	203.000,00	D	
5.2.1.2.1		PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	203.000,00	D	0,00	0,00	203.000,00	D	DEVEDOR



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	D/C	Tipo Saldo Conta
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	2.535.531,46	D	0,00	0,00	2.535.531,46	D	D	
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D	D	
5.2.2.1.1	DOTAÇÃO INICIAL	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D	D	DEVEDOR
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	206.413,46	D	0,00	0,00	206.413,46	D	D	
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	206.413,46	D	0,00	0,00	206.413,46	D	D	
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	206.413,46	D	0,00	0,00	206.413,46	D	D	DEVEDOR
5.3	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	53.825,60	D	72.000,00	0,00	125.825,60	D	D	
5.3.1	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	53.825,60	D	0,00	0,00	53.825,60	D	D	
5.3.1.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	53.825,60	D	0,00	0,00	53.825,60	D	D	DEVEDOR
5.3.8	RESTOS A PAGAR INSCRITOS	0,00		72.000,00	0,00	72.000,00	D	D	
5.3.8.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00		72.000,00	0,00	72.000,00	D	D	DEVEDOR
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-5.121.475,06	C	280.044,82	352.044,82	-5.193.475,06	C	C	
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-5.067.649,46	C	280.044,82	280.044,82	-5.067.649,46	C	C	
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	-2.532.118,00	C	243.044,63	243.044,63	-2.532.118,00	C	C	
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	-1.044.176,95	C	243.044,63	0,00	-801.132,32	C	C	
6.2.1.1.1	RECEITA A REALIZAR	-1.044.176,95	C	243.044,63	0,00	-801.132,32	C	C	VARIÁVEL
6.2.1.2	RECEITA REALIZADA	-1.487.941,05	C	0,00	243.044,63	-1.730.985,68	C	C	
6.2.1.2.1	RECEITA REALIZADA	-1.487.941,05	C	0,00	243.044,63	-1.730.985,68	C	C	CREADOR
6.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA	-2.535.531,46	C	37.000,19	37.000,19	-2.535.531,46	C	C	
6.2.2.1	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-2.329.118,00	C	37.000,19	37.000,19	-2.329.118,00	C	C	
6.2.2.1.1	CREDITO DISPONIVEL	-2.202.117,81	C	0,00	0,00	-2.202.117,81	C	C	CREADOR



Balancete de Verificação										
Exercício		2020								
Mês		Dezembro								
4611 - FUNDO DO 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	CRÉDITO UTILIZADO	-127.000,19	C	37.000,19	37.000,19	-127.000,19	C			
6.2.2.1.3.01	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-72.000,00	C	0,00	0,00	-72.000,00	C	CREDITOR		
6.2.2.1.3.03	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-37.000,19	C	37.000,19	0,00	0,00		CREDITOR		
6.2.2.1.3.04	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-18.000,00	C	0,00	37.000,19	-55.000,19	C	CREDITOR		
6.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-206.413,46	C	0,00	0,00	-206.413,46	C			
6.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-206.413,46	C	0,00	0,00	-206.413,46	C			
6.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-206.413,46	C	0,00	0,00	-206.413,46	C	CREDITOR		
6.3	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-53.825,60	C	0,00	72.000,00	-125.825,60	C			
6.3.1	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-53.825,60	C	0,00	0,00	-53.825,60	C			
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	-52.000,00	C	0,00	0,00	-52.000,00	C	CREDITOR		
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-1.825,60	C	0,00	0,00	-1.825,60	C	CREDITOR		
6.3.8	INSCRICAO RESTOS A PAGAR	0,00		0,00	72.000,00	-72.000,00	C			
6.3.8.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	0,00		0,00	72.000,00	-72.000,00	C	CREDITOR		
Total Orçamentário		0,00		352.044,82	352.044,82	0,00				
7	CONTROLES DEVEDORES	2.357.846,10	D	260.996,09	126.679,72	2.492.162,47	D			
7.1	ATOS POTENCIAIS	1.455.980,74	D	43,07	21.646,40	1.434.377,41	D			
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.303.334,15	D	43,07	0,00	1.303.377,22	D			
7.1.1.2	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	400.730,49	D	43,07	0,00	400.773,56	D			



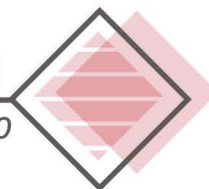
Balancete de Verificação										
2020										
Dezembro										
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Exercício	Unidade Orcamentária	Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
		7.1.1.2.1	DIREITOS CONVENIADOS	400.730,49	D	43,07	0,00	400.773,56	D	DEVEDOR
		7.1.1.3	DIREITOS CONTRATUAIS	902.603,66	D	0,00	0,00	902.603,66	D	
		7.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	902.603,66	D	0,00	0,00	902.603,66	D	DEVEDOR
		7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	152.646,59	D	0,00	21.646,40	131.000,19	D	
		7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	152.646,59	D	0,00	21.646,40	131.000,19	D	
		7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	152.646,59	D	0,00	21.646,40	131.000,19	D	DEVEDOR
		7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	901.865,36	D	260.953,02	105.033,32	1.057.785,06	D	
		7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	901.865,36	D	260.953,02	105.033,32	1.057.785,06	D	
		7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	901.865,36	D	260.953,02	105.033,32	1.057.785,06	D	
		7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	901.865,36	D	260.953,02	105.033,32	1.057.785,06	D	
		7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	898.169,03	D	158.770,20	0,00	1.056.939,23	D	DEVEDOR
		7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	845,83	D	0,00	0,00	845,83	D	DEVEDOR
		7.2.1.1.1.99	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - PENDENTE DE CLASSIFICACAO	2.850,50	D	102.182,82	105.033,32	0,00		DEVEDOR
		8	CONTROLES CREDORES	-2.357.846,10	C	173.635,18	307.951,55	-2.492.162,47	C	
		8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-1.455.980,74	C	68.601,86	46.998,53	-1.434.377,41	C	
		8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-1.303.334,15	C	46.955,46	46.998,53	-1.303.377,22	C	
		8.1.1.2	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	-400.730,49	C	35.549,78	35.592,85	-400.773,56	C	
		8.1.1.2.1	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS	-400.730,49	C	35.549,78	35.592,85	-400.773,56	C	
		8.1.1.2.1.01	DIREITOS CONVENIADOS - A RECEBER	-41.190,86	C	0,00	0,00	-41.190,86	C	CREDOR



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
4611 - FUNDO DO 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	
8.1.1.2.1.02	DIREITOS CONVENIADOS - RECEBIDOS A COMPROVAR	-359.539,63	C	35.549,78	35.592,85	-359.582,70	C		
8.1.1.2.1.02.01	DIREITOS CONVENIADOS - RECEBIDOS A EMPENHAR	-37.519,28	C	0,00	43,07	-37.562,35	C	CREDOR	
8.1.1.2.1.02.02	DIREITOS CONVENIADOS - EMPENHADOS A LIQUIDAR	-68.470,57	C	0,00	0,00	-68.470,57	C	CREDOR	
8.1.1.2.1.02.03	DIREITOS CONVENIADOS - LIQUIDADO/RETENCOES A PAGAR	-35.549,78	C	35.549,78	0,00	0,00		CREDOR	
8.1.1.2.1.02.04	DIREITOS CONVENIADOS-PAGO/ RESTITUIDO/TRANSFERIDO EXECUCAO CONTRAPARTIDA CONVENIO/BLOQUEADO	-218.000,00	C	0,00	35.549,78	-253.549,78	C	CREDOR	
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-902.603,66	C	11.405,68	11.405,68	-902.603,66	C		
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	-902.603,66	C	11.405,68	11.405,68	-902.603,66	C		
8.1.1.3.3.01	CONTRATO ALUGUEL-CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-A EXECUTAR	-519.318,32	C	11.405,68	0,00	-507.912,64	C	CREDOR	
8.1.1.3.3.02	CONTRATO ALUGUEL-CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-EXECUTADOS	-383.285,34	C	0,00	11.405,68	-394.691,02	C	CREDOR	
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-152.646,59	C	21.646,40	0,00	-131.000,19	C		
8.1.2.3	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-152.646,59	C	21.646,40	0,00	-131.000,19	C		
8.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	-152.646,59	C	21.646,40	0,00	-131.000,19	C		
8.1.2.3.2.01	CONTRATOS DE SERVICO - A EXECUTAR	-76.000,00	C	0,00	0,00	-76.000,00	C	CREDOR	



Balancete de Verificação									
2020									
Dezembro									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.2.3.2.02	CONTRATOS DE SERVIÇO - EXECUTADOS	-76.646,59	C	21.646,40	0,00	-55.000,19	C	C	CREDITOR
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-901.865,36	C	105.033,32	260.953,02	-1.057.785,06	C	C	
8.2.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	-901.865,36	C	105.033,32	260.953,02	-1.057.785,06	C	C	
8.2.1.1	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	-901.865,36	C	105.033,32	260.953,02	-1.057.785,06	C	C	
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	-901.019,53	C	105.033,32	260.953,02	-1.056.939,23	C	C	
8.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-898.169,03	C	0,00	158.770,20	-1.056.939,23	C	C	
8.2.1.1.1.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-898.169,03	C	0,00	158.770,20	-1.056.939,23	C	C	CREDITOR
8.2.1.1.1.99	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - PENDENTE DE CLASSIFICACAO	-2.850,50	C	105.033,32	102.182,82	0,00	C		
8.2.1.1.1.99.02	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - PENDENTE DE CLASSIFICACAO - OUTROS RECURSOS	-2.850,50	C	105.033,32	102.182,82	0,00	C		
8.2.1.1.1.99.02.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - PENDENTE DE CLASSIFICACAO - OUTROS RECURSOS	-2.850,50	C	105.033,32	102.182,82	0,00	C		CREDITOR
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	-845,83	C	0,00	0,00	-845,83	C	C	



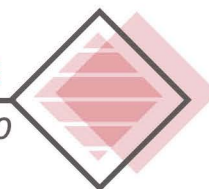
Balancete de Verificação									
Exercício	2020								
Mês	Dezembro								
Unidade Orçamentária	4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS								
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	D/C	Tipo Saldo Conta
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	-845,83	C	0,00	0,00	-845,83	C		
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	-845,83	C	0,00	0,00	-845,83	C		CREDOR
Total Controle		0,00		434.631,27	434.631,27	0,00			
Total Geral		0,00		2.832.934,72	2.832.934,72	0,00			
Data	26/01/2021 17:52:35:175								

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE

CONTADOR

3 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

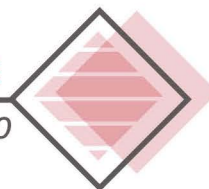
3.2 - Balancete de Encerramento em 31 de Dezembro do Exercício Findo



Balancete de Verificação									
Exercício	2020								
Mês	Encerramento								
Unidade Orçamentária	4611 - FUNDO DO 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	8.241.438,57	D	0,00	0,00	8.241.438,57	D		
1.1	ATIVO CIRCULANTE	8.008.268,28	D	0,00	0,00	8.008.268,28	D		
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	7.550.393,56	D	0,00	0,00	7.550.393,56	D		
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	7.550.393,56	D	0,00	0,00	7.550.393,56	D		
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	7.518.734,75	D	0,00	0,00	7.518.734,75	D		
1.1.1.1.1.01	CAIXA	798,90	D	0,00	0,00	798,90	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.297.714,50	D	0,00	0,00	5.297.714,50	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.1.10	APLICACOES FINANCEIRAS	2.220.221,35	D	0,00	0,00	2.220.221,35	D	DEVEDOR	
1.1.1.1.2	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - INTRA OFSS	31.658,81	D	0,00	0,00	31.658,81	D		
1.1.1.1.2.03	RECURSOS FINANCEIROS CENTRALIZADOS CONTA UNICA A RECEBER - ARRECADACAO DAE	31.658,81	D	0,00	0,00	31.658,81	D	DEVEDOR	
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	457.874,72	D	0,00	0,00	457.874,72	D		
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.529.201,72	D	0,00	0,00	1.529.201,72	D		
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.529.201,72	D	0,00	0,00	1.529.201,72	D		
1.1.3.8.1.88	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.529.201,72	D	0,00	0,00	1.529.201,72	D	DEVEDOR	
1.1.3.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-1.071.327,00	C	0,00	0,00	-1.071.327,00	C		
1.1.3.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-1.071.327,00	C	0,00	0,00	-1.071.327,00	C		



Balancete de Verificação										
Exercício		2020								
Mês		Encerramento								
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Saldo	Tipo Saldo Conta	
1.1.3.9.1.01	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-1.071.327,00	C	0,00	0,00	-1.071.327,00	C		CREDOR	
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	233.170,29	D	0,00	0,00	233.170,29	D			
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	63.330,29	D	0,00	0,00	63.330,29	D			
1.2.1.2	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	63.330,29	D	0,00	0,00	63.330,29	D			
1.2.1.2.1	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	63.330,29	D	0,00	0,00	63.330,29	D			
1.2.1.2.1.98	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	63.330,29	D	0,00	0,00	63.330,29	D			
1.2.1.2.1.98.03	CONTRIBUIÇÕES E OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	63.330,29	D	0,00	0,00	63.330,29	D		DEVEDOR	
1.2.3	IMOBILIZADO	169.840,00	D	0,00	0,00	169.840,00	D			
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D			
1.2.3.1.1	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D			
1.2.3.1.1.01	BENS MOVEIS	231.600,00	D	0,00	0,00	231.600,00	D		DEVEDOR	
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-61.760,00	C	0,00	0,00	-61.760,00	C			
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-61.760,00	C	0,00	0,00	-61.760,00	C			
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-61.760,00	C	0,00	0,00	-61.760,00	C		CREDOR	
2	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	-6.733.305,34	C	3.869.180,79	5.377.314,02	-8.241.438,57	C			
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-6.733.305,34	C	3.869.180,79	5.377.314,02	-8.241.438,57	C			
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-6.733.305,34	C	3.869.180,79	5.377.314,02	-8.241.438,57	C			
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-6.733.305,34	C	3.869.180,79	5.377.314,02	-8.241.438,57	C			



Balancete de Verificação									
Exercício	2020								
Mês	Encerramento								
Unidade Orçamentária	4611 - FUNDO DO 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	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-6.530.189,09	C	3.823.627,29	5.172.951,38	-7.879.513,18	C		
2.3.7.1.1.01	SUPERÁVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO	0,00		3.823.627,29	5.172.951,38	-1.349.324,09	C	VARIÁVEL	
2.3.7.1.1.02	SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-6.530.189,09	C	0,00	0,00	-6.530.189,09	C	VARIÁVEL	
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-3.116,25	C	45.553,50	45.553,50	-3.116,25	C		
2.3.7.1.2.01	SUPERÁVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO	0,00		45.553,50	45.553,50	0,00		VARIÁVEL	
2.3.7.1.2.02	SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-3.116,25	C	0,00	0,00	-3.116,25	C	VARIÁVEL	
2.3.7.1.3	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	-200.000,00	C	0,00	158.809,14	-358.809,14	C		
2.3.7.1.3.01	SUPERÁVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO	0,00		0,00	158.809,14	-158.809,14	C	VARIÁVEL	
2.3.7.1.3.02	SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-200.000,00	C	0,00	0,00	-200.000,00	C	VARIÁVEL	
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	3.869.180,79	D	0,00	3.869.180,79	0,00			
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	144.828,19	D	0,00	144.828,19	0,00			
3.3.2	SERVIÇOS	107.000,19	D	0,00	107.000,19	0,00			
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	107.000,19	D	0,00	107.000,19	0,00			
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	107.000,19	D	0,00	107.000,19	0,00			
3.3.2.3.1.01	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	107.000,19	D	0,00	107.000,19	0,00		DEVEDOR	
3.3.3	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	37.828,00	D	0,00	37.828,00	0,00			
3.3.3.1	DEPRECIACÃO	37.828,00	D	0,00	37.828,00	0,00			
3.3.3.1.1	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	37.828,00	D	0,00	37.828,00	0,00			



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS									
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Saldo Conta	Tipo Saldo Conta
3.3.3.1.1.01	BENS MÓVEIS	37.828,00	D	0,00	37.828,00	0,00			DEVEDOR
3.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	45.553,50	D	0,00	45.553,50	0,00			
3.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	45.553,50	D	0,00	45.553,50	0,00			
3.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	45.553,50	D	0,00	45.553,50	0,00			
3.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	45.553,50	D	0,00	45.553,50	0,00			
3.5.1.1.2.03	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	44.754,60	D	0,00	44.754,60	0,00			
3.5.1.1.2.03.01	TRANSFERENCIA FINANCEIRA BANCARIA	44.754,60	D	0,00	44.754,60	0,00			DEVEDOR
3.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	798,90	D	0,00	798,90	0,00			
3.5.1.1.2.99.02	OPERACOES FINANCEIRAS PASSIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	798,90	D	0,00	798,90	0,00			DEVEDOR
3.6	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	365.946,82	D	0,00	365.946,82	0,00			
3.6.1	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	365.946,82	D	0,00	365.946,82	0,00			
3.6.1.7	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	365.946,82	D	0,00	365.946,82	0,00			
3.6.1.7.1	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	365.946,82	D	0,00	365.946,82	0,00			



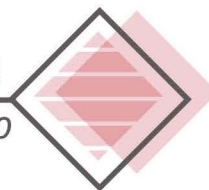
Balancete de Verificação										
2020										
Encerramento										
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Exercício	Unidade Orçamentária	Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
3.6.1.7.1.01			VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	365.946,82	D	0,00	365.946,82	0,00		
3.6.1.7.1.01.99			CONSTITUICAO DE AJUSTES PARA PERDAS DE OUTROS CREDITOS	365.946,82	D	0,00	365.946,82	0,00		DEVEDOR
3.9			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.312.852,28	D	0,00	3.312.852,28	0,00		
3.9.9			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.312.852,28	D	0,00	3.312.852,28	0,00		
3.9.9.9			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	3.312.852,28	D	0,00	3.312.852,28	0,00		
3.9.9.9.1			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACÃO	3.312.852,28	D	0,00	3.312.852,28	0,00		
3.9.9.9.1.06			BAIXA DE BENS E DIREITOS	3.167.267,33	D	0,00	3.167.267,33	0,00		DEVEDOR
3.9.9.9.1.08			AJUSTES DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	79.413,27	D	0,00	79.413,27	0,00		DEVEDOR
3.9.9.9.1.77			VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - BALANCO FINANCEIRO	66.171,68	D	0,00	66.171,68	0,00		
3.9.9.9.1.77.01			VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	66.171,68	D	0,00	66.171,68	0,00		
3.9.9.9.1.77.01.01			VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA - CREDITOS EM CIRCULACAO BF	66.171,68	D	0,00	66.171,68	0,00		DEVEDOR
4			VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-5.377.314,02	C	5.377.314,02	0,00	0,00		



Balancete de Verificação									
2020									
Encerramento									
4611 - FUNDO DO 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	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	-150.728,03	C	150.728,03	0,00	0,00			
4.3.3	EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-150.728,03	C	150.728,03	0,00	0,00			
4.3.3.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-150.728,03	C	150.728,03	0,00	0,00			
4.3.3.1.1	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	-150.728,03	C	150.728,03	0,00	0,00			CREDOR
4.3.3.1.1.88	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS	-150.728,03	C	150.728,03	0,00	0,00			
4.4	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-423.112,32	C	423.112,32	0,00	0,00			
4.4.3	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-277.118,67	C	277.118,67	0,00	0,00			
4.4.3.9	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-277.118,67	C	277.118,67	0,00	0,00			
4.4.3.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDAÇÃO	-277.118,67	C	277.118,67	0,00	0,00			
4.4.3.9.1.01	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-277.118,67	C	277.118,67	0,00	0,00			CREDOR
4.4.5	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-145.993,65	C	145.993,65	0,00	0,00			
4.4.5.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-145.993,65	C	145.993,65	0,00	0,00			
4.4.5.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	-145.993,65	C	145.993,65	0,00	0,00			
4.4.5.1.1.01	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS	-145.993,65	C	145.993,65	0,00	0,00			CREDOR
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-204.362,64	C	204.362,64	0,00	0,00			



Balancete de Verificação										
2020										
Encerramento										
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Exercício	Unidade Orçamentária	Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
		4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-45.553,50	C	45.553,50	0,00	0,00		
		4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-45.553,50	C	45.553,50	0,00	0,00		
		4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	-45.553,50	C	45.553,50	0,00	0,00		
		4.5.1.1.2.03	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA	-44.754,60	C	44.754,60	0,00	0,00		
		4.5.1.1.2.03.01	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA BANCÁRIA	-44.754,60	C	44.754,60	0,00	0,00		CREDOR
		4.5.1.1.2.99	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	-798,90	C	798,90	0,00	0,00		
		4.5.1.1.2.99.02	OPERAÇÕES FINANCEIRAS ATIVAS ENTRE UNIDADES SETORIAIS	-798,90	C	798,90	0,00	0,00		CREDOR
		4.5.2	TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS	-158.809,14	C	158.809,14	0,00	0,00		
		4.5.2.3	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS	-158.809,14	C	158.809,14	0,00	0,00		
		4.5.2.3.3	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	-158.809,14	C	158.809,14	0,00	0,00		
		4.5.2.3.3.01	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS AUMENTATIVAS	-158.809,14	C	158.809,14	0,00	0,00		CREDOR
		4.9	REVERSO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-4.599.111,03	C	4.599.111,03	0,00	0,00		
		4.9.7	REVERSO DE AJUSTES DE PERDAS	-563.874,73	C	563.874,73	0,00	0,00		
		4.9.7.2	REVERSO DE AJUSTES DE PERDAS - CONSOLIDAÇÃO	-563.874,73	C	563.874,73	0,00	0,00		
		4.9.7.2.1	REVERSO DE AJUSTES DE PERDAS	-563.874,73	C	563.874,73	0,00	0,00		
		4.9.7.2.1.01	REVERSO DE AJUSTES DE PERDAS	-563.874,73	C	563.874,73	0,00	0,00		
		4.9.7.2.1.01.99	OUTRAS REVERSOES DE AJUSTES DE PERDAS	-563.874,73	C	563.874,73	0,00	0,00		CREDOR



Exercício		Balancete de Verificação									
Mês		Encerramento									
Unidade Orçamentária		4611 - FUNDO DO 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	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-4.035.236,30	C	4.035.236,30	0,00	0,00					
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.726.663,33	C	3.726.663,33	0,00	0,00					
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	-3.726.663,33	C	3.726.663,33	0,00	0,00					
4.9.9.5.1.01	MULTAS ADMINISTRATIVAS	-3.726.663,33	C	3.726.663,33	0,00	0,00			CREDOR		
4.9.9.6	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-31.676,00	C	31.676,00	0,00	0,00					
4.9.9.6.1	INDENIZACOES E RESTITUICOES - CONSOLIDACAO	-31.676,00	C	31.676,00	0,00	0,00					
4.9.9.6.1.01	INDENIZACOES E RESTITUICOES	-31.676,00	C	31.676,00	0,00	0,00			CREDOR		
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-276.896,97	C	276.896,97	0,00	0,00					
4.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACÃO	-276.896,97	C	276.896,97	0,00	0,00					
4.9.9.9.1.06	INSCRICAO/ATUALIZACAO DE DIREITOS	-66.171,68	C	66.171,68	0,00	0,00			CREDOR		
4.9.9.9.1.09	REVERSAO DE DEPRECIACAO/AMORTIZACAO/EXAUSTAO E REAVALIACAO DE BENS	-772,00	C	772,00	0,00	0,00			CREDOR		
4.9.9.9.1.77	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - BALANCO FINANCEIRO	-47.025,00	C	47.025,00	0,00	0,00					
4.9.9.9.1.77.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA FATOS DIVERSOS BALANCO FINANCEIRO	-47.025,00	C	47.025,00	0,00	0,00					
4.9.9.9.1.77.01.01	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA CREDITOS EM CIRCULACAO BF	-47.025,00	C	47.025,00	0,00	0,00			CREDOR		



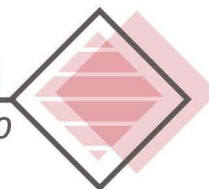
Balancete de Verificação										
Exercício		2020								
Mês		Encerramento								
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Saldo Anterior	Tipo Saldo Conta	
4.9.9.1.99	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE OUTROS FATOS GERADORES	-162.928,29	C	162.928,29	0,00	0,00			CREDOR	
Total Patrimonial		0,00		9.246.494,81	9.246.494,81	0,00				
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	5.193.475,06	D	0,00	0,00	5.193.475,06	D			
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	5.067.649,46	D	0,00	0,00	5.067.649,46	D			
5.2.1	PREVISÃO DA RECEITA	2.532.118,00	D	0,00	0,00	2.532.118,00	D			
5.2.1.1	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D			
5.2.1.1.1	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D		DEVEDOR	
5.2.1.2	ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	203.000,00	D	0,00	0,00	203.000,00	D			
5.2.1.2.1	PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	203.000,00	D	0,00	0,00	203.000,00	D		DEVEDOR	
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	2.535.531,46	D	0,00	0,00	2.535.531,46	D			
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D			
5.2.2.1.1	DOTAÇÃO INICIAL	2.329.118,00	D	0,00	0,00	2.329.118,00	D		DEVEDOR	
5.2.2.2	MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS	206.413,46	D	0,00	0,00	206.413,46	D			
5.2.2.2.9	OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	206.413,46	D	0,00	0,00	206.413,46	D			
5.2.2.2.9.01	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS RECEBIDOS DO ORÇAMENTO DA DESPESA	206.413,46	D	0,00	0,00	206.413,46	D		DEVEDOR	
5.3	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	125.825,60	D	0,00	0,00	125.825,60	D			
5.3.1	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	53.825,60	D	0,00	0,00	53.825,60	D			



Balancete de Verificação										
2020										
Encerramento										
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Exercício	Unidade Orçamentária	Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
5.3.1.1			RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	53.825,60	D	0,00	0,00	53.825,60	D	DEVEDOR
5.3.8			RESTOS A PAGAR INSCRITOS	72.000,00	D	0,00	0,00	72.000,00	D	
5.3.8.1			RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	72.000,00	D	0,00	0,00	72.000,00	D	DEVEDOR
6			CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	-5.193.475,06	C	0,00	0,00	-5.193.475,06	C	
6.2			EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-5.067.649,46	C	0,00	0,00	-5.067.649,46	C	
6.2.1			EXECUÇÃO DA RECEITA	-2.532.118,00	C	0,00	0,00	-2.532.118,00	C	
6.2.1.1			RECEITA A REALIZAR	-801.132,32	C	0,00	0,00	-801.132,32	C	
6.2.1.1.1			RECEITA A REALIZAR	-801.132,32	C	0,00	0,00	-801.132,32	C	VARIÁVEL
6.2.1.2			RECEITA REALIZADA	-1.730.985,68	C	0,00	0,00	-1.730.985,68	C	
6.2.1.2.1			RECEITA REALIZADA	-1.730.985,68	C	0,00	0,00	-1.730.985,68	C	CREDOR
6.2.2			EXECUÇÃO DA DESPESA	-2.535.531,46	C	0,00	0,00	-2.535.531,46	C	
6.2.2.1			DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-2.329.118,00	C	0,00	0,00	-2.329.118,00	C	
6.2.2.1.1			CRÉDITO DISPONÍVEL	-2.202.117,81	C	0,00	0,00	-2.202.117,81	C	CREDOR
6.2.2.1.3			CRÉDITO UTILIZADO	-127.000,19	C	0,00	0,00	-127.000,19	C	
6.2.2.1.3.01			CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-72.000,00	C	0,00	0,00	-72.000,00	C	CREDOR
6.2.2.1.3.04			CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	-55.000,19	C	0,00	0,00	-55.000,19	C	CREDOR
6.2.2.2			MOVIMENTAÇÃO DE CRÉDITOS CONCEDIDOS	-206.413,46	C	0,00	0,00	-206.413,46	C	
6.2.2.2.9			OUTRAS DESCENTRALIZAÇÕES DE CRÉDITOS	-206.413,46	C	0,00	0,00	-206.413,46	C	
6.2.2.2.9.01			DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS CONCEDIDOS	-206.413,46	C	0,00	0,00	-206.413,46	C	CREDOR
6.3			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	-125.825,60	C	0,00	0,00	-125.825,60	C	
6.3.1			EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-53.825,60	C	0,00	0,00	-53.825,60	C	



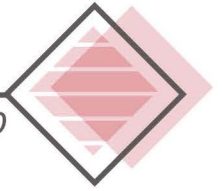
Balancete de Verificação										
Exercício		2020								
Mês		Encerramento								
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Saldo Conta	Tipo Saldo Conta	
6.3.1.4	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	-52.000,00	C	0,00	0,00	-52.000,00	C		CREDITOR	
6.3.1.9	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	-1.825,60	C	0,00	0,00	-1.825,60	C		CREDITOR	
6.3.8	INSCRICAO RESTOS A PAGAR	-72.000,00	C	0,00	0,00	-72.000,00	C			
6.3.8.1	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	-72.000,00	C	0,00	0,00	-72.000,00	C		CREDITOR	
Total Orçamentário		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		
7	CONTROLES DEVEDORES	2.492.162,47	D	0,00	0,00	2.492.162,47	D			
7.1	ATOS POTENCIAIS	1.434.377,41	D	0,00	0,00	1.434.377,41	D			
7.1.1	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.303.377,22	D	0,00	0,00	1.303.377,22	D			
7.1.1.2	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	400.773,56	D	0,00	0,00	400.773,56	D			
7.1.1.2.1	DIREITOS CONVENIADOS	400.773,56	D	0,00	0,00	400.773,56	D		DEVEDOR	
7.1.1.3	DIREITOS CONTRATUAIS	902.603,66	D	0,00	0,00	902.603,66	D			
7.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	902.603,66	D	0,00	0,00	902.603,66	D		DEVEDOR	
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	131.000,19	D	0,00	0,00	131.000,19	D			
7.1.2.3	OBRIGACOES CONTRATUAIS	131.000,19	D	0,00	0,00	131.000,19	D			
7.1.2.3.2	CONTRATOS DE SERVICO	131.000,19	D	0,00	0,00	131.000,19	D		DEVEDOR	
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.057.785,06	D	0,00	0,00	1.057.785,06	D			
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	1.057.785,06	D	0,00	0,00	1.057.785,06	D			
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.057.785,06	D	0,00	0,00	1.057.785,06	D			
7.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.057.785,06	D	0,00	0,00	1.057.785,06	D			
7.2.1.1.1.02	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - OUTROS RECURSOS	1.056.939,23	D	0,00	0,00	1.056.939,23	D		DEVEDOR	



Balancete de Verificação										
2020										
Encerramento										
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Saldo Conta	D/C	Tipo Saldo Conta
7.2.1.1.1.88	DISPONIBILIDADE DE RECURSOS - ENTRADAS COMPENSATORIAS	845,83	D	0,00	0,00	845,83	D	845,83	D	DEVEDOR
8	CONTROLES CREDITORES	-2.492.162,47	C	0,00	0,00	-2.492.162,47	C		C	
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	-1.434.377,41	C	0,00	0,00	-1.434.377,41	C		C	
8.1.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-1.303.377,22	C	0,00	0,00	-1.303.377,22	C		C	
8.1.1.2	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	-400.773,56	C	0,00	0,00	-400.773,56	C		C	
8.1.1.2.1	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS	-400.773,56	C	0,00	0,00	-400.773,56	C		C	
8.1.1.2.1.01	DIREITOS CONVENIADOS - A RECEBER	-41.190,86	C	0,00	0,00	-41.190,86	C		C	CREDOR
8.1.1.2.1.02	DIREITOS CONVENIADOS - RECEBIDOS A COMPROVAR	-359.582,70	C	0,00	0,00	-359.582,70	C		C	
8.1.1.2.1.02.01	DIREITOS CONVENIADOS - RECEBIDOS A EMPENHAR	-37.562,35	C	0,00	0,00	-37.562,35	C		C	CREDOR
8.1.1.2.1.02.02	DIREITOS CONVENIADOS - EMPENHADOS A LIQUIDAR	-68.470,57	C	0,00	0,00	-68.470,57	C		C	CREDOR
8.1.1.2.1.02.04	DIREITOS CONVENIADOS-PAGO/ RESTITUIDO/TRANSFERIDO EXECUCAO CONTRAPARTIDA CONVENIO/BLOQUEADO	-253.549,78	C	0,00	0,00	-253.549,78	C		C	CREDOR
8.1.1.3	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-902.603,66	C	0,00	0,00	-902.603,66	C		C	
8.1.1.3.3	CONTRATO DE ALUGUEL - CONCESSAO REMUNERADA DE USO DE ESPACO FISICO	-902.603,66	C	0,00	0,00	-902.603,66	C		C	
8.1.1.3.3.01	CONTRATO ALUGUEL-CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-A EXECUTAR	-507.912,64	C	0,00	0,00	-507.912,64	C		C	CREDOR



Balancete de Verificação										
2020										
Encerramento										
4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS										
Exercício	Unidade Orçamentária	Conta	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débito mês	Crédito mês	Saldo Atual	D/C	Tipo Saldo Conta
8.1.1.3.3.02			CONTRATO ALUGUEL-CONCESSAO REMUNERADA USO ESPACO FISICO-EXECUTADOS	-394.691,02	C	0,00	0,00	-394.691,02	C	CREDOR
8.1.2			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-131.000,19	C	0,00	0,00	-131.000,19	C	
8.1.2.3			EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	-131.000,19	C	0,00	0,00	-131.000,19	C	
8.1.2.3.2			CONTRATOS DE SERVICO	-131.000,19	C	0,00	0,00	-131.000,19	C	
8.1.2.3.2.01			CONTRATOS DE SERVICO - A EXECUTAR	-76.000,00	C	0,00	0,00	-76.000,00	C	CREDOR
8.1.2.3.2.02			CONTRATOS DE SERVICO - EXECUTADOS	-55.000,19	C	0,00	0,00	-55.000,19	C	CREDOR
8.2			EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	-1.057.785,06	C	0,00	0,00	-1.057.785,06	C	
8.2.1			EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	-1.057.785,06	C	0,00	0,00	-1.057.785,06	C	
8.2.1.1			EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES DE RECURSOS	-1.057.785,06	C	0,00	0,00	-1.057.785,06	C	
8.2.1.1.1			DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	-1.056.939,23	C	0,00	0,00	-1.056.939,23	C	
8.2.1.1.1.02			DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-1.056.939,23	C	0,00	0,00	-1.056.939,23	C	
8.2.1.1.1.02.01			DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS A UTILIZAR - OUTROS RECURSOS	-1.056.939,23	C	0,00	0,00	-1.056.939,23	C	CREDOR
8.2.1.1.3			DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	-845,83	C	0,00	0,00	-845,83	C	



Balancete de Verificação										
Exercício		2020								
Mês		Encerramento								
Unidade Orçamentária		4611 - FUNDO DO 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		
8.2.1.1.3.88	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	-845,83	C	0,00	0,00	-845,83	C			
8.2.1.1.3.88.01	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATORIAS	-845,83	C	0,00	0,00	-845,83	C	CREDOR		
Total Controle		0,00		0,00	0,00	0,00				
Total Geral		0,00		9.246.494,81	9.246.494,81	0,00				

Data 26/01/2021 17:56:20:116

CERTIFICAMOS A EXATIDAO DA MOVIMENTACAO CONTABIL NESTE BALANCETE

 CONTADOR

3 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

3.3 - Certificação dos Agentes Responsáveis pela Movimentação dos Recursos do Funcontas



CERTIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECURSOS DE MOVIMENTAÇÃO DA UNIDADE DE TESOURARIA

ÓRGÃO / ENTIDADE	CÓDIGO UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	4611
Diretoria de Finanças	

Data-base: 31/12/2020

CERTIFICAÇÃO – DISPONIBILIDADES

Certificamos que as movimentações das contas contábeis de nível auxiliar que compõem as contas de movimentação interna, relativas ao exercício de 2020, 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 do Grupo 1.1.1 – Caixa e equivalentes de caixa, 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.

Local: Belo Horizonte

Data emissão: 29/01/2021

Responsável pela emissão

Flávia de Araújo e Silva
Contadora – Exercício-2020 -CRC-MG 093828-0

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças

Eduardo Rodrigues Chaves
Diretoria de Finanças

3 - RELATÓRIOS CONTÁBEIS COMPLEMENTARES

3.4 - Relatório de Conformidade Contábil – RCC



RELATÓRIO DE CONFORMIDADE CONTÁBIL

ÓRGÃO / ENTIDADE	CÓDIGO UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
Fundo do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	4611
Diretoria de Finanças	

Data-base: 31/12/2020

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Declaramos que os demonstrativos da execução orçamentária, financeira, patrimonial e contábil abaixo relacionados, foram conferidos e estão em conformidade com 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 - 8ª Edição, editado pela Secretaria do Tesouro Nacional. Vide Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para esclarecimentos e informações sobre a conciliação das contas.

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	X	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 com a Lei de Diretrizes Orçamentárias
3	X	Publicação dos gastos realizados com Despesa com Publicidade, em conformidade com o - Artigo 17 da C.E.	4	X	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

A publicação da execução orçamentária da receita e despesa é de responsabilidade da Coordenadoria de Orçamento e Finanças. A conciliação bancária é elaborada pela Coordenadoria de Orçamento e Finanças e a Coordenadoria de Contabilidade confere os saldos contábeis.

Local: Belo Horizonte

Data emissão: 29/01/2021

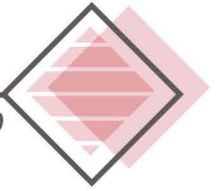
Responsável pela emissão: DF

Flávia de Araújo e Silva
Contadora – Exercício 2020 -CRC-MG 093828-0

Ineir Carvalho Filgueiras
Coordenador de Orçamento e Finanças

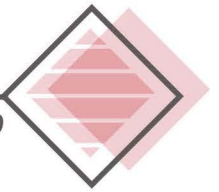
Eduardo Rodrigues Chaves
Diretoria de Finanças

4 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS/SERVIÇO DA DÍVIDA



RESTOS A PAGAR - UO 4611 FUNCONTIAS 2020 (18/01/2021)

Ano de Exercício	Ano Origem Restos a Pagar	Unidade Orçamentária	Unidade Executora	Empenho Origem Restos a Pagar	Razão Social Credor	CNPJ/CPF Credor	Valor Inscrito Não Processado	Dados de Restos a Pagar Contrato/Convênio Saída
2021	2020	4611	1020001	1	CARLOS FERREIRA DOS SANTOS 06197408686	32.010.868/0001-69	3.529,43	9241283
2021	2020	4611	1020001	2	CARLOS FERREIRA DOS SANTOS 06197408686	32.010.868/0001-69	68.470,57	9241283
							72.000,00	



RFCAE781 - FCAE
PRODEMGE

ESTADO DE MINAS GERAIS
RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADO/SERVICO DA DIVIDA - EXERCICIO DE 2021
INST. NORMATIVA TCEMG - PRESTACAO DE CONTAS ANUAL

PAGINA 1

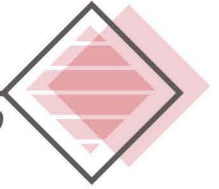
EMISSAO - DATA HORA
11/01/2021 11.01.29

UNIDADE ORÇAMENTARIA : 4611 FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

ANO	C.G.MM.BE.F.P	VALOR INSCRITO (A)	CANCELADO (B)	REESTABELECIDO (C)	LIQUIDADO BRUTO (D)	LIQUIDADO LIQUIDO (E)	DESCONTO (F)	LIQUIDADO PAGO (G)	SALDO INSCRITO H=(A + C - B - D)
2020	3.3.90.39.24.1	68.470,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.470,57
2020	3.3.90.39.60.3	3.529,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.529,43
TOTAL		72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00

FONTE: SIAFI-MG

5 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE



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



BALANÇO DE 2020

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

11/02/2021 12:59:39

FUNDOS ESTADUAIS (ADMINISTRAÇÃO INDIRRETA)
ANEXO 17 LEI 4320

4611 - FUNDO DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

CÓDIGO	TÍTULO	SALDO ANTERIOR	INSCRIÇÕES	BAIXAS	SALDO ATUAL
2.1.3.1	FONECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	0,00	186.413,46	186.413,46	0,00
	DO EXERCÍCIO DE 2020	0,00	134.413,46	134.413,46	0,00
	DO EXERCÍCIO DE 2019	0,00	52.000,00	52.000,00	0,00
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	13.439,41	13.439,41	0,00
6.3.8.1	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	53.825,60	72.000,00	53.825,60	72.000,00
TOTAL		53.825,60	271.852,87	253.678,47	72.000,00

