

Ofício nº 001/2024 - DEMLURB

De: Ana Luisa Afonso Guimarães
Diretora Geral

Para: José Marcio
Vereador Presidente da Câmara

Assunto: Encaminhamento (Faz)



Em 27/03/2024.

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processo nº

Folha nº 219

Matrícula 2319

Rubrica

CÂMARA MUNICIPAL
DE JUIZ DE FORA

Protocolo nº 1371


Em 27/03/2024

EXPEDIENTE

Prezado Senhor,

Em cumprimento à legislação em vigor, vimos remeter a essa conceituada Câmara a Prestação de Contas e Relatório de Controle Interno do Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB - relativo ao **Exercício de 2023**.

Colocamo-nos à disposição para quaisquer informações complementares que se fizerem necessárias.


ANA LUISA AFONSO GUIMARÃES
DIRETOR GERAL
DEMLURB

Processo nº

Folha nº

Matrícula

Rubrica

917
2319
M

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2023



Departamento Municipal de Limpeza Urbana

Av. Francisco Valadares, 1000 - Vila Ideal - CEP: 36020-420 - Juiz de Fora - MG Tel: (32) 3690-3501 / 3502 - Fax: (32) 3690-3511.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a) Física
RECEITAS CORRENTES (I)	4.820.551,13	4.820.551,13	5.366.668,24	546.117,11
RECEITA TRIBUTÁRIA	796.359,44	796.359,44	922.183,92	125.824,48
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
RECEITA PATRIMONIAL	109.660,65	109.660,65	396.693,44	287.032,79
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL	1.730.670,04	1.730.670,04	1.849.347,87	118.677,83
RECEITA DE SERVIÇOS	2.143.245,36	2.143.245,36	2.138.682,56	(4.562,80)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	40.615,64	40.615,64	59.760,45	19.144,81
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	71.156,11	71.156,11		(71.156,11)
RECEITAS DE CAPITAL (II)				(71.156,11)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	71.156,11	71.156,11		
ALIENAÇÃO DE BENS				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	4.891.707,24	4.891.707,24	5.366.668,24	474.961,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
Mobiliária				
Contratual				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
Mobiliária				
Contratual	4.891.707,24	4.891.707,24	5.366.668,24	474.961,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)				
DÉFICIT (VII)	4.891.707,24	4.891.707,24	121.300.240,91	121.300.240,91
TOTAL (VIII) = (VI + VII)			126.666.909,15	121.775.201,91
SALDOS DE EX. ANTERIORES (I) UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS				
Superávit Financeiro		3.869.033,23		

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	121.144.874,99	130.754.636,22	125.273.926,96	125.273.926,96	124.591.850,81	5.480.709,26
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	78.441.395,34	84.517.488,34	83.352.222,25	83.352.222,25	83.047.708,54	1.165.266,09
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	42.703.479,65	46.237.147,88	41.921.704,71	41.921.704,71	41.544.142,27	4.315.443,17
DESPESAS DE CAPITAL (X)	2.446.328,11	2.339.428,11	1.392.982,19	719.983,87	719.983,87	946.445,92
INVESTIMENTOS	2.446.328,11	2.339.428,11	1.392.982,19	719.983,87	719.983,87	946.445,92
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)						
RESERVA DO RPPS (XII)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	123.591.203,10	133.094.064,33	126.666.909,15	125.993.910,83	125.311.834,68	6.422.155,18
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XIV)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Dívida Contratual						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Dívida Contratual						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	123.591.203,10	133.094.064,33	126.666.909,15	125.993.910,83	125.311.834,68	6.422.155,18
SUPERÁVIT (XVI)						
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	123.591.203,10	133.094.064,33	126.666.909,15	125.993.910,83	125.311.834,68	6.422.155,18

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	2.990.697,43	2.806.435,73	2.806.435,73	184.261,70	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	2.967.697,43	2.806.435,73	2.806.435,73	161.261,70	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	2.990.697,43	2.806.435,73	2.806.435,73	184.261,70	0,00

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a+b-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.074.753,82	1.074.753,82	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	512.744,84	512.744,84	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	562.008,98	562.008,98	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	8.124,00	0,00	0,00	8.124,00
INVESTIMENTOS	0,00	8.124,00	0,00	0,00	8.124,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00		0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	1.082.877,82	1.074.753,82	0,00	8.124,00

PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 ORGÃO NICOM: 0175607
 EXERCÍCIO: 2023

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processo nº

Folha nº

213
 2319

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	922.183,92
Contribuições	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1.849.347,87
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	413.057,86
Transferências e Delegações Recebidas	226.171.506,27
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	8.387.919,20
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	237.744.015,12

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual
Pessoal e Encargos	83.643.744,27
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.325,12
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	52.220.457,63
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.165,29
Transferências e Delegações Concedidas	101.662.89,26
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	23.448,65
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	19.54,70
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	237.573.741,92
Resultado Patrimonial do Período	170.820,20

Assinado por 4 pessoas: ANA CARLA MARIANA MONTEIRO, RICARDO BATISTA DOS REIS SOUZA, LEONARDO BERTGES BORBONI e ANA CARLA MARIANA MONTEIRO
 Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/811A-AD7C-1033-F39C> e informe o código 811A-AD7C-1033-F39C





TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

C.M.J.F
Grupos de Análise e Registro

Processos: 212
Folia nº: 2319
Município:
RCSica:

CONFIRMAÇÃO DE ENTREGA DA REMESSA DO MÓDULO: Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público/Isolado - PRODUCAO

IDENTIFICAÇÃO DA REMESSA		Mês de
CNPJ do declarante: 20430120000136	Município Declarante: JUIZ DE FORA	-
Órgão/Entidade: Departamento Municipal de Limpeza Urbana	Número do protocolo: 18715030175616	Data e hora de recebimento: 18/03/2024 - 15:29
Exercício: 2023	Chave de verificação: 2959354342	

A prestação de contas foi recebida pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, porém, só será aceita após a conclusão com sucesso do procedimento dos documentos encaminhados.

Notas Explicativas 2023

As Demonstrações Contábeis deste relatório foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM e incluem dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial do Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC), que se referem ao exercício financeiro de 2023.

1. Balanço Orçamentário

Descrição das Receitas e Despesas Intraorçamentária:

O DEMLURB não arrecadou Receitas Intraorçamentária no exercício em análise. Entretanto, ocorreram Despesas Intraorçamentária para a Contribuição Patronal para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS, no valor de R\$11.523.995,82 “Contribuição Para o Plano de Saúde do Servidor”, no valor de R\$ 219.491,45.

1.2. Despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial)

A despesa fixada no orçamento foi de R\$123.591.203,10, deste montante foram movimentadas R\$18.117.357,63 de dotações, por meio de créditos suplementares. As fontes de recursos que custearam a movimentação dos créditos foram por cancelamento de dotação, no valor de R\$14.248.324,40, e superávit financeiro R\$3.869.033,23.

1.3. Receitas Total Realizada - Transferências Financeiras Recebidas:

A receita total realizada no exercício foi da ordem de R\$126.666.909,15, deste montante R\$121.300.240,91 corresponde aos repasses financeiros recebidos para custear as despesas orçamentárias, e R\$5.366.668,24 são receitas arrecadadas pela Autarquia.

Registra-se que o "layout" do Balanço Orçamentário do Tribunal de Contas de Minas Gerais

– TCE-MG não possui campo específico para informação desses repasses financeiros. Assim, por orientação dos técnicos do TCE-MG o valor dessas transferências, até limite das despesas executadas, foi informado no campo "Déficit" para que o total da receita e da despesa se igualassem. Entretanto, a forma demonstrada não evidencia o verdadeiro resultado orçamentário.

Desta forma, para que seja apurado o verdadeiro superávit/déficit considera-se o total da receita realizada, na ordem de R\$126.666.909,15, menos o total da despesa empenhada, na ordem de R\$126.666.909,15, demonstra que não ocorre superávit.

2. Balanço Financeiro

Registro Contábil das Retenções:

As retenções de natureza orçamentária são apropriadas concomitante ao pagamento da obrigação. As retenções extraorçamentárias são reconhecidas no passivo na fase da liquidação da despesa e sua baixa ocorre no pagamento da obrigação.

3. Balanço Patrimonial

3.1 Caixa e Equivalente de Caixa:

CAIXA E BANCOS			
Exercício: 2023		Departamento Municipal de Limpeza Urbana -DEMLURB	
UG	DOMICÍLIO BANCÁRIO	NOME DO DOMICÍLIO	SALDO
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	001 25925 2760029	MOVIMENTO	30.675,34
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600001259	CUSTEIO	2.413.089,54
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	001 25925 1159143	ALIENACAO DE BENS-INVESTIMENTO	68.214,41
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	001 25925 1166433	CONVENIO CEMIG	0,29
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600001240	CONVENIO CEMIG	5,51
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600001321	CONVENIO CESAMA	715.347,63
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	001 25925 1145789	RECEITA PROPRIA DEMLURB	8.678,18
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0060000104	RECEITA PROPRIA	1.793.448,10
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600710012	DECAN/MP	11.392,92
313100 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600710233	DEMLURB - FINISA	16.838,15
TOTAL			5.058.690,05

Demonstração dos Créditos a Curto Prazo:

CRÉDITOS A CURTO PRAZO					
Identificação da conta	Conta Contábil	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL	113110194	57.357,93	57.357,93	57.357,93	57.357,93
ADIANTAMENTO PARA DESPESAS	113110195	0,00	6.801,18	6.801,18	0,00
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	113110196	0,00	12880,00	12.880,00	0,00
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	113110197	5.219,46	17,94	5,98	5.231,42
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	113119900	0,00	0,02	0,02	0,00
INSS A COMPENSAR	113211100	32.608,89	0,00	0,00	32.608,89
VALORES A CREDITAR	113810602	0,00	158.842.133,42	158.842.133,42	0,00
ORDENS BANCARIAS EMITIDAS	113810603	0,00	172.175.575,21	172.175.575,21	0,00
OUTROS VALORES A REALIZAR	113810699	7.300,45	0,00	0,00	7.300,45
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO	113810800	677,64	58.982,52	58.403,94	1.256,22
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO	113810900	1.796,14	33.823,98	29.594,04	6.026,08
TOTAL		104.960,51	331.187.572,20	331.182.751,72	109.780,99

Estoques:

O valor total em "Estoques" no Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM, sistema contábil do Município, na ordem de R\$1.580.569,12 encontra-se registrado na conta contábil "115.610.100 – Estoques", do Ativo Circulante.

Investimentos:**Participação Societária**

Descrição	Valor
Companhia de Saneamento Municipal - CESAMA - DEMLURB	29.946,41
Total	29.946,41

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo e a Longo Prazo:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A CURTO PRAZO					
Identificação da conta	Conta Contábil	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
PESSOAL A PAGAR	211100000	0,00	145.703.980,05	145.400.852,21	303.127,84
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	211400000	512.744,84	19.795.829,25	20.307.188,22	1.385,87
TOTAL		512.744,84	165.499.809,30	165.708.040,43	304.513,71

Registra-se neste grupo um saldo a pagar de R\$304.513,71, que são, em sua totalidade obrigações trabalhistas e encargos sociais. Registra-se, ainda, não haver Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais de Longo Prazo.

Demais Obrigações de Curto Prazo

Demais Obrigações de Curto Prazo							
Exercício: 2023			Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB				
21800000	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	836.414,77	C	20.150.033,19	20.278.555,67	964.937,25	C
21880000	VALORES RESTITUIVEIS	768.727,04	C	20.120.886,02	20.246.560,48	894.401,50	C
21881000	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDADOS	484.294,44	C	8.714.948,67	8.810.437,95	579.783,72	C
21881010	CONSIGNACOES	7.412,44	C	1.074.355,89	1.175.116,63	108.173,18	C
21881010	PENSAO ALIMENTICIA	7.412,44	C	1.074.355,89	1.175.116,63	108.173,18	C
21881150	ASSOCIACAO DE CLASSES E SINDICAL	83.085,61	C	1.172.367,70	1.135.400,07	46.117,98	C
21881150	ATRAM - COD. I	2.749,93	C	32.263,01	32.137,26	2.624,18	C
21881150	SINSERPU - SIND. DOS SERVIDORE	13.837,37	C	183.930,61	170.093,24	0,00	C
21881150	GREMIO RECREATIVO DO DEMLURB	30.248,98	C	412.740,06	382.491,08	0,00	C
21881150	SINSERPU - SAUDE	18.841,68	C	236.957,31	237.978,68	19.863,05	C
21881151	SINSERPU - PLANO ODONTOLOGICO	17.407,66	C	283.158,72	289.381,82	23.630,75	C
21881151	SINSERPU - MATERIAL ESCOLAR	0,00	C	23.317,99	23.317,99	0,00	C
21881160	SEGUROS	19.324,64	C	261.572,08	262.492,00	20.244,56	C
21881160	CAPEMI SEGUROS	2.134,44	C	29.278,64	29.505,10	2.360,90	C
21881160	SEGUROS VERTICON	17.190,20	C	232.293,44	232.986,90	17.883,66	C

Demais Obrigações de Curto Prazo							
Exercício: 2023			Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB				
218811700	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	358.174,83	C	4.503.004,69	4.532.800,28	387.970,42	C
218811703	SICOOB CECREMEC	6.421,22	C	77.449,06	76.962,59	5.934,75	C
218811705	CARTAO BOA COMPRA	35.577,82	C	495.328,25	500.787,66	41.037,23	C
218811716	CEF - EMPRESTIMO	282.204,45	C	3.441.643,98	3.460.753,58	301.314,05	C
218811724	CONVÊNIO FARMÁCIA	228,00	C	1.696,20	1.468,20	0,00	C
218811728	BANCO DO BRADESCO - EMPRESTIMOS	3.065,93	C	44.627,34	44.388,03	2.826,62	C
218811729	BANCO DO BRASIL - EMPRESTIMOS	30.087,69	C	437.140,64	443.910,72	36.857,77	C
218811751	BANCO BMG - CARTAO DE CREDITO	589,72	C	5.119,22	4.529,50	0,00	C
218811900	OUTROS CONSIGNATARIOS	16.296,92	C	1.703.648,31	1.704.628,97	17.277,58	C
218811901	ACORDOS JUDICIAIS	700,00	C	2.167,40	2.709,25	1.241,85	C
218811902	VALE-TRANSPORTE	3.321,42	C	31.588,07	30.545,32	2.278,67	C
218811903	AME-ASSISTENCIA MEDICA A EMPRE	12.085,95	C	154.881,06	156.552,17	13.757,06	C
218811904	EMCASA - EMPRESA REG.HABITACAO	189,55	C	1.529,92	1.340,37	0,00	C
218811916	PLANO DE SAUDE - PJP	0,00	C	1.513.481,86	1.513.481,86	0,00	C
218820101	RPPS - RETENCOES SI/ VENC. E VANTAGENS	0,00	C	3.158.490,73	3.159.951,77	1.461,04	C
218820108	ISS - INTRA OFSS	101.284,54	C	789.045,14	789.045,14	101.284,54	C
218830100	CONSIGNAÇÕES	183.148,06	C	7.458.401,48	7.487.125,62	211.872,20	C
218830107	INSS - FORNECEDORES	19.145,78	C	237.762,41	234.035,54	15.418,91	C
218830108	INSS DE SERVIDORES	152.121,58	C	2.047.806,40	2.078.930,53	183.245,71	C
218830111	IRRF DE SERVIDORES	0,00	C	4.546.655,32	4.548.680,34	2.025,02	C
218830113	IRRF DE TERCEIROS	11.880,70	C	626.177,35	625.479,21	11.182,56	C

204
2319
w**Demais Obrigações de Curto Prazo**

Exercício: 2023

Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB

218900000	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZ	67.687,73	C	29.147,17	31.995,19	70.535,75	C
218910000	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZ	67.687,73	C	29.147,17	31.995,19	70.535,75	C
218910200	DIARIAS A PAGAR	0,00	C	6.532,90	6.532,90	0,00	C
218910300	SUPRIMENTOS DE FUN	0,00	C	2.536,00	2.536,00	0,00	C
218919900	OUTRAS OBRIGACOES CONSOLIDACAO	67.687,73	C	20.078,27	22.926,29	70.535,75	C

4. Demonstração do Fluxo de Caixa**Outros Ingressos Operacionais**

Outros Ingressos Operacionais		
Conta Contábil	Descrição	Valor
451100000 451220000	Transferências Financeiras Recebidas	240.749.212,47
218000000	Depósitos Restituíveis E Valores Vinculados	20.278.555,67
113000000 119000000	Outros Recebimentos Extraorçamentários	331.187.572,20
Total Outros Ingressos Operacionais		592.215.340,34
Outros Desembolsos Operacionais		
Conta Contábil	Descrição	Valor
351100000 351220000	Transferências Financeiras Concedidas	101.662.489,26
218000000	Depósitos Restituíveis E Valores Vinculados	20.150.033,19
113000000 119000000	Outros Pagamentos Extraorçamentários	331.182.751,72
Total Outros Desembolsos Operacionais		452.995.274,17

5. Considerações Finais:

Dentre os procedimentos patrimoniais, encontram-se as regras relativas aos registros decorrentes de reconhecimento, mensuração e evidenciação de bens móveis e imóveis e da respectiva depreciação, amortização ou exaustão, redução ao valor recuperável. Estas regras ainda não foram incorporadas às rotinas contábeis do Município de Juiz de Fora, visto que os prazos estabelecidos por meio da Portaria STN 548/2015 foram de forma gradual, isto é, até o final do exercício de 2023.

**ANA LUISA
AFONSO
GUIMARAES:
01519460600**

Assinado de forma
digital por ANA
LUISA AFONSO
GUIMARAES:01519
460600
Dados: 2024.03.18
08:29:51 -03'00'



JUIZ DE FORA
P R E F E I T U R A

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processo nº

Folha nº 202

Matrícula 2319

Rubrica

DEMLURB – DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE
LIMPEZA URBANA

**RELATÓRIO DE CONTROLE
INTERNO SOBRE AS CONTAS
ANUAIS DO EXERCÍCIO
FINANCEIRO DE 2023**

201

2319

Sumário

1. Introdução.....	3
2. Avaliação da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial.	4
2.1. Avaliação Orçamentária.....	4
2.1.1. Balanço Orçamentário	4
2.1.2. Análise da Execução Orçamentária	5
2.2. Avaliação Financeira.....	7
2.2.1. Balanço Financeiro	7
2.2.2. Análise do Balanço Financeiro	7
2.3. Balanço Patrimonial.....	9
2.3.1. Indicadores do Balanço Patrimonial	9
2.4. Demonstração das Variações Patrimoniais	11
2.4.1. Análise das Variações Patrimoniais	11
2.5. Demonstração do Fluxo de Caixa	12
2.5.1. Análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	12
3. Disponibilidades x Restos a Pagar	13
4. Destinação dos Recursos Obtidos com a Alienação de Ativos	14
5. Ações de Controle Realizadas	15
6. Aplicação de Recursos Públicos Realizada por Entidades Privadas	19
7. Medidas Adotadas para Proteção do Patrimônio Público.....	20
8. Avaliação das Metas da LOA e do PPA.....	22
9. Cumprimento dos prazos de encaminhamento de informações por meio do SICOM	24
10. Parecer Conclusivo	26
11. Anexos:	28
11.1. Tabela 01 - Balanço Orçamentário - Receitas.....	28
11.2. Tabela 02 - Balanço Orçamentário - Despesas	29
11.3. Tabela 03 - Anexo 1 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados	30
11.4. Tabela 04 - Anexo 2 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados	30
11.5.1. Tabela 05.1 - Balanço Financeiro (Ingressos).....	31
11.5.2. Tabela 05.2 - Balanço Financeiro (Dispêndios)	32
11.6. Tabela 06 - Balanço Patrimonial	33
11.7. Tabela 07 - Demonstração das Variações Patrimoniais.....	34
11.8. Tabela 08 - Demonstração dos Fluxos de Caixa	35
11.9. Notas Explicativas	36

1. Introdução

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processada

Folha: nº

Matrícula

Rubrica

200
2319
[assinatura]

As informações que integram este relatório foram extraídas do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios - SIAFEM. Os demonstrativos contábeis analisados foram elaborados em conformidade com a Lei Federal nº 4.320/1964, além de acompanhar e atender os normativos editados pela Secretaria do Tesouro Nacional e pelo Conselho Federal de Contabilidade quanto aos procedimentos relativos à elaboração e a divulgação desses demonstrativos para torná-los convergentes às Normas Internacionais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. Considera-se, ainda, o inciso I do caput e o § 1º do art. 3º e art. 9º da Portaria STN nº 634, de 19 de novembro de 2013, que dispõe sobre 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 e as diretrizes são consubstanciados Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP - 9ª Edição.

Além disto, atende à determinação contida na Instrução Normativa nº 69, de 28 de dezembro de 2023, da Controladoria Geral do Município - CGM, que aprova o Manual do Relatório de Controle Interno das Autarquias e Fundações, consoante ao estabelecido no Anexo 1 da Instrução Normativa nº 04/2017 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, que disciplina a organização e a apresentação das contas anuais, o Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB apresenta o resultado das análises das contas anuais do exercício de 2023 e o parecer conclusivo sobre as mesmas, demonstradas no presente Relatório de Controle Interno.

2. Avaliação da Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial.

Neste tópico estão avaliados, separadamente, os indicadores do Balanço Patrimonial e as análises da Execução Orçamentária, análise do Balanço Financeiro, análise das Variações Patrimoniais e a análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa. Os valores desses indicadores têm como base os demonstrativos das "Demonstrações Contábeis".

Cumpra destacar que os números apresentados nas análises têm seus valores representados nominalmente, sem considerar os efeitos da inflação.

2.1. Avaliação Orçamentária

O Orçamento do Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB, para o exercício de 2023, instituído por meio da Lei Municipal nº 14.548, de 29 de dezembro de 2022, estimou a receita no montante de R\$ 4.891.707,24 e as transferências financeiras recebidas da Administração Direta tiveram uma previsão de R\$118.699.495,86, perfaz o total de R\$ 123.591.203,10. A despesa fixada corresponde ao mesmo montante, isto é, no valor total de R\$ 123.591.203,10.

2.1.1. Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário, elaborado em conformidade com a Lei nº 4.320/1964 e alinhado as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018 e aprovada pelo CFC, e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, MCASP - 9ª edição demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Sua estrutura evidencia a integração entre o planejamento e a execução orçamentária. Demonstra as receitas e as despesas orçamentárias, que são detalhadas em níveis relevantes de análise, por meio do confronto entre o orçamento inicial e suas alterações com a execução orçamentária, demonstrando, assim, o resultado orçamentário, conforme se verifica no "item 8 - Anexos", Tabelas de 01 a 04.

A receita arrecadada foi da ordem de R\$ 5.366.668,24. Desse total, destacam-se as receitas próprias arrecadadas pelo Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB, quais sejam: Receitas Correntes (Tributária, Patrimonial, de Serviços, Transferências Correntes e Outras Receitas Correntes).

As transferências dos recursos financeiros do Tesouro Municipal foram da ordem de R\$ 122.370.334,45, utilizados para fazer face às despesas executadas no exercício.

A despesa total executada no exercício foi de 126.666.909,15, sendo que 98,90% dos gastos foram na categoria econômica das Despesas Correntes, que correspondem aos gastos relativos à pessoal e às despesas administrativas, classificadas como Outras Despesas Correntes. Já as Despesas de Capital totalizaram R\$1.392.982,19, o que corresponde a 1,10% dos gastos totais e referem-se aos investimentos, tais como: obras e instalações, móveis, aparelhos domésticos, máquinas e equipamentos: de informática, agrícola e de áudio, vídeo e foto.

As notas explicativas relativas ao Balanço Orçamentário estão anexas a este relatório.

2.1.2. Análise da Execução Orçamentária

C.M.J.F
 Divisão de Arquivo e Registros
 Processual: 198
 Folha: nº 2319
 Matrícula: P
 Rubrica: P

Quociente do Equilíbrio Orçamentário:

Dotação Atualizada da Despesa	133.094.064,33	=	1,08
Previsão Inicial da Receita + Transferências	123.591.203,10		

Este quociente demonstra que para cada R\$ 1,00 da Receita Prevista foram fixados R\$ 1,08 de Despesa, demonstrando que no decorrer do exercício houve movimentação dos créditos orçamentários, na ordem de R\$ 9.502.861,23, provenientes de superávit financeiro (R\$ 3.869.033,23) e de cancelamento de dotação de outra Unidade Gestora (R\$ 5.633.828,00).

Quociente de Execução da Receita:

Receita Realizada + Saldo das Transferências	127.737.002,69	=	1,03
Previsão Inicial da Receita + Transferências	123.591.203,10		

A análise deste quociente indica que para cada R\$ 1,00 de receita prevista foi arrecadado R\$ 1,03, demonstrando que a receita arrecadada foi maior que a receita prevista na ordem de R\$ 4.145.799,59, representando um excesso de arrecadação.

197

2319

①

Quociente de Execução da Despesa:

<u>Despesa Empenhada</u>	126.666.909,15	=	0,95
Dotação Atualizada da Despesa	133.094.064,33		

Este quociente registra que para cada R\$ 1,00 de despesa fixada foi executado R\$ 0,95, demonstrando uma economia orçamentária de R\$ 6.427.155,18.

Quociente de Resultado Orçamentário:

<u>Receita Realizada + Saldo das Transferências</u>	127.737.002,69	=	1,008
Despesa Empenhada	126.666.909,15		

O resultado indica que para cada R\$1,00 da despesa realizada foi arrecadado R\$1,008 de receita, demonstrando um superávit orçamentário de execução na ordem de R\$ 1.070.093,54. Para melhor ajuizar este resultado, na avaliação financeira a seguir, é demonstrado o "quociente do resultado financeiro", no item "2.2.2. - Análise do Balanço Financeiro".

Importante ressaltar que no montante informado de receita realizada estão inseridas as transferências recebidas da Administração Direta, conforme consta no Demonstrativo do Balanço Financeiro.

Ressalta-se, ainda, que devido ao fato do "layout" do Balanço Orçamentário TCE-MG não dispor de campo para informar estas transferências, tanto na análise dos quocientes quanto na abordagem da receita orçamentária, a receita informada foi o somatório da receita prevista/realizada pela Autarquia mais as Transferências Financeiras previstas/realizadas.

196

2319

2.2. Avaliação Financeira

Em atendimento ao artigo 8º da Lei Complementar nº. 101/2000, o Poder Executivo estabeleceu a "programação financeira e o cronograma mensal de desembolso" trinta dias após a publicação da LOA. Esse cronograma é considerado um instrumento de acompanhamento, pois visa estabelecer o equilíbrio entre o fluxo provável dos recursos financeiros e a necessidade de atendimento das despesas já fixadas no orçamento.

2.2.1. Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro, elaborado em conformidade com a Lei nº 4.320/1964, com a NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018, aprovada pelo CFC, e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, MCASP - 9ª edição, tem por finalidade demonstrar a receita e despesa orçamentária, bem como os recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados aos saldos em espécie proveniente do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme se verifica no "item 8 - Anexos", Tabela 05.

As notas explicativas relativas ao Balanço Financeiro estão anexas a este relatório.

2.2.2. Análise do Balanço Financeiro

Quociente do Resultado Financeiro

Receita Realizada + Saldo das Transferências	127.737.002,69	=	1,019
Despesa Orçamentária Paga	125.311.834,68		

O resultado indica que existe R\$1,019 de receita orçamentária recebida para cada R\$1,00 de despesa orçamentária paga. Observa-se que foi considerado no montante da receita orçamentária o valor referente aos repasses financeiros recebidos e desconsiderados do montante de despesa orçamentária paga em restos a pagar inscrito no exercício. Assim, deduzindo os restos a pagar do montante da despesa orçamentária, a receita e a despesa orçamentária serão consideradas pelo regime de caixa, evidenciando um superávit orçamentário na execução e na movimentação financeira.

Nesse sentido, o resultado apurado pelo "quociente do resultado orçamentário" de R\$1,008, mencionado na página 06, aumenta para R\$1,019.

C.M.J.F

Direção de Arquivo e Registro

Processo nº 195

Folha nº 2319

Matrícula

Rubrica

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros:

<u>Saldo p/o exercício seguinte</u>	5.058.690,05 = 0,79
Saldo do exercício anterior	6.391.009,59

Este resultado demonstra que no Balanço Financeiro, o saldo que passa para o exercício seguinte é menor do que o do exercício anterior, evidenciando um déficit financeiro, isto é, os recebimentos do exercício foram menores do que os pagamentos realizados.

Quociente Financeiro Real da Execução Orçamentária

<u>Receita Realizada</u>	5.366.668,24 = 0,043
Despesa Orçamentária Paga	125.311.834,68

O resultado indica que existe R\$0,043 de receita orçamentária recebida para cada R\$1,00 de despesa orçamentária paga. Observa-se que foi considerado no montante da receita orçamentária somente o valor da receita própria, sem considerar os repasses financeiros recebidos, e desconsiderados do montante de despesa orçamentária paga os restos a pagar inscritos no exercício. Com isto ocorreu um déficit orçamentário na execução e na movimentação financeira. Anteriormente foi analisado o "quociente do resultado financeiro" que obteve um resultado superavitário, pois considerou os repasses financeiros recebidos.

2.3. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, elaborado em conformidade com a Lei nº 4.320/1964, com a NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018, aprovada pelo CFC, e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, MCASP - 9ª edição, demonstra a posição estática dos bens, direitos e obrigações resultantes da gestão econômica do Município e evidencia os aspectos qualitativos e quantitativos do Patrimônio no final do exercício financeiro, conforme se verifica no "item 8 - Anexos", Tabela 06.

As notas explicativas relativas ao Balanço Patrimonial estão anexas a este relatório.

2.3.1. Indicadores do Balanço Patrimonial

Situação Financeira:

Ativo Financeiro	5.168.471,04	=	2,22
Passivo Financeiro	2.328.135,72		

Este quociente indica que em 2023 ocorreu um superávit financeiro na ordem de R\$ 2.840.335,32.

Liquidez Corrente:

Ativo Circulante	6.749.040,16	=	4,08
Passivo Circulante	1.655.137,40		

Este quociente demonstra que os ativos de curto prazo são suficientes para honrar os passivos de curto prazo, demonstrando um superávit circulante na ordem de R\$ 5.093.902,76.

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processo nº

193

Folha nº

2319

Matrícula

Rubrica

Endividamento Geral:

<u>Passivo Circulante + Passivo Não Circulante</u>	<u>1.655.137,40</u>	=	0,10
Ativo Total	16.643.403,15		

O resultado acima indica que apenas R\$ 1.655.137,40 dos ativos da entidade está comprometido com as obrigações e dívidas.

Composição de Endividamento:

<u>Passivo Circulante</u>	<u>1.655.137,40</u>	=	1,00
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	1.655.137,40		

Este quociente demonstra que o total da dívida da entidade realizar-se-á no próximo exercício financeiro.

2.4. Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais, elaborado em conformidade com a Lei nº 4.320/1964 e com a NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018, aprovada pelo CFC, e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, MCASP - 9ª edição, evidencia as variações patrimoniais diminutivas e as variações patrimoniais aumentativas, visando demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade, conforme se verifica no "item 8 – Anexos", Tabela 07.

2.4.1. Análise das Variações Patrimoniais

Quociente do Resultado das Variações Patrimoniais

Total das Variações Aumentativas	237.744.015,12	=	1,001
Total das Variações Diminutivas	237.573.184,92		

O resultado demonstra que o total das Variações Aumentativas foi de R\$1,001 para cada R\$1,00 do total das Variações Diminutivas, evidenciando um superávit patrimonial no exercício e, conseqüentemente, o resultado das variações patrimoniais foi superavitário na ordem de R\$ 170.830,20.

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processada 192
Folha: nº 2319
Matrícula
Rubrica

1911
2319
W

2.5. Demonstração do Fluxo de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa especifica as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, o que permite maior gerenciamento e controle financeiro da entidade. As contas utilizadas são as da classe de Controles da Execução do Planejamento e Orçamento, com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas, bem como funções e subfunções, conforme se verifica no "item 8 - Anexos", Tabela 08.

As notas explicativas relativas à Demonstração do Fluxo de Caixa estão anexas a este relatório.

2.5.1. Análise da Demonstração dos Fluxos de Caixa

Quociente da Capacidade de Amortização da Dívida

$$\frac{\text{Caixa Liq. Gerado nas Operações}}{\text{Total do Passivo}} = \frac{-612.335,67}{1.655.137,40} = -0,37$$

Indica que para cada R\$ 0,37 de recursos gerados pela entidade temos R\$1,00 de dívida para pagar. Esse índice será ampliado assim que forem efetuados os repasses de recursos financeiros pela Administração Direta, mas os mesmos são efetuados no momento do pagamento da despesa.

Quociente da Atividade Operacional

$$\frac{\text{Caixa Liq. Gerado nas Operações}}{\text{Total da Geração Liq. De Caixa}} = \frac{-612.335,67}{-1.332.319,54} = 0,46$$

Este quociente indica que para cada R\$ 1,00 de geração líquida de caixa pela entidade R\$ 0,46 foi atribuído às atividades operacionais.

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº

Folha nº

Matrícula

Rubrica

3. Disponibilidades x Restos a Pagar

Vr. nominal em R\$ 100

Disponibilidades x Obrigações Financeiras	Posição em: 31/12/2023
Disponibilidades (A)	5.058.690,05
Caixa	0,00
Bancos e Aplicações Financeiras	5.058.690,05
Obrigações Financeiras (B)	2.328.135,72
Consignações	964.937,25
Restos a Pagar - Exercícios Anteriores	8.124,00
Restos a Pagar Processados Inscritos em 2023	682.076,15
Restos a Pagar Não Processados Inscritos em 2023	672.998,32
Resultado (A-B) Superávit/Deficit Financeiro	2.730.554,33

As disponibilidades apuradas no final do exercício financeiro de 2023, na ordem de R\$ 5.058.690,05, foram superiores ao total das obrigações financeiras, na ordem de R\$ 2.328.135,72, apresentando um superávit na ordem de R\$ 2.730.554,33. Esse resultado decorreu principalmente do fato da Administração Direta efetuar os repasses de recursos financeiros somente no momento do pagamento da despesa.

Consta em conciliação bancária 53 (cinquenta e três) bloqueios judiciais que perfazem um total de R\$ 254.078,84, sendo a maioria referente a pagamento de sentença judicial de pequeno valor.



C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº 179

Folha nº 2319

Matrícula

Rubrica

4. Destinação dos recursos obtidos com a Alienação de Ativos

Em 2023 o DEMLURB - Departamento Municipal de Limpeza Urbana não realizou investimentos com recursos provenientes de alienação de ativos face todo o saldo estar bloqueado judicialmente.

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº 187

Folha nº 2319

Matrícula

Rúbrica

5. Ações de Controle Realizadas

Em reuniões realizadas, durante o exercício de 2023, com os diversos setores do DEMLURB constatou-se que:

1 - Não foram realizados repasses de recursos para entidades com ou sem fins lucrativos.

2 - As contratações efetuadas no decorrer do exercício, encontram-se regularizadas, tendo suas despesas enquadradas nos Programas de Trabalho, informados e respaldados pelo setor contábil do DEMLURB, com as referidas contratações dentro de suas modalidades pertinentes, conforme determina à Lei 8.666/93 e suas posteriores alterações, assim como a Lei 14.133/2021.

3 - Os Contratos vigentes encontram-se, também, em regularidade, dentro de suas despesas programadas. Os que possuem prorrogações contratuais foram todos realizados dentro dos prazos legais, dando publicidade aos mesmos, através do Diário Oficial Eletrônico do Município, também dentro do prazo estabelecido pela Lei Federal mencionada.

4 - Foi realizado contrato emergencial de prestação de serviços de sistema de folha de pagamento e ponto biométrico em novembro de 2023 com a mesma empresa que prestava este serviço para o DEMLURB anteriormente, com isto não houve interrupção dos serviços prestados e as demandas estão sendo atendidas, inclusive sendo criados novos relatórios quando se faz necessário.

5 - Em 2023, o DEMLURB realizou a apreensão de 1.222 (hum mil duzentos e vinte e dois) animais em vias públicas, sendo 796 caninos, 384 felinos, 04 bovinos, 35 equinos e 03 muare.

6 - Mantivemos o processo de cobrança dos grandes geradores que se encontram em dívida ativa, sendo cancelada a coleta no caso de não resposta, pois os mesmos são responsáveis exclusivos por seus resíduos e temos um custo pela remoção e destinação dos mesmos. Mapeamos todos os grandes gerados ativos no ArcGis.

7 - Demos continuidade ao serviço de atualização de mapas temáticos da capina, rotas de coleta (domiciliar e seletiva), de varrição, feiras-livres. Iniciamos, também, o mapeamento e de todos os serviços do programa Boniteza realizados pelo DEMLURB, tais como: roçada, capina, limpeza de córregos entre outros.

8 - Permanece a parceria com a Secretaria de Assistência Social - SAS/PJF, o programa "da minha casa para a sua casa" com o intuito de recolher móveis usados servíveis para serem destinados às pessoas em situação de vulnerabilidade social. É realizado o mapeamento dos locais de doação como também das famílias que recebem os móveis doados.

9 - Em 2023 demos continuidade ao levantamento dos pontos de descartes ilegais reincidentes e limpeza dos mesmos, visando eliminar focos de vetores de doenças e dar destinação correta dos resíduos, diante disso, fizemos um Chamamento Público onde credenciamos empresa, devidamente habilitada a receber estes tipos de resíduos classificados como inertes, gerando economia financeira e ambiental, explicado no item nº 13.

10 - O site do DEMLURB foi atualizado para o mesmo design utilizado no site da Prefeitura de Juiz de Fora - MG, modernizando a sua aparência e aumentando o número de informações para a população. Atualizamos também a Intranet da Autarquia com novas tecnologias, facilitando o lançamento dos dados pelos usuários.

11 - Visando melhorias nas condições de trabalhos dos coletores, na área Central e no centro de Benfica, foi realizada a containerização, isto é, foram disponibilizados em locais pré-estabelecidos contentores para que a população e estabelecimentos comerciais descartem os resíduos dentro dos recipientes próprios, evitando assim acúmulos nas vias públicas. Além de um trabalho contínuo de instalações de novas papeleiras de postes (lixeiras) e a sua manutenção. Também foi realizada a instalação e reposição de lixeiras de todos os núcleos urbanos dos distritos de Juiz de Fora.

12 - A Coleta Seletiva teve ampliação da 4ª rota, que está sendo realizada no período noturno, com isto o percentual da população atendida passou de 62 para 90%. A ação faz parte do projeto Lixo Zero, que tem a sua atuação orientada pelos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS), definidos pela Organização das Nações Unidas (ONU). As novas rotas da coleta seletiva já estão em operação.

13 - Iniciou o Processamento e Recuperação de Inertes através do Chamamento Público para pré-qualificação ao credenciamento de empresas interessadas e habilitadas a receber para destinação final dos resíduos classificados como inertes, de acordo com a demanda e a necessidade das Unidades Gestoras - Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB e Secretaria de Obras - SO, em suas diversas frentes de trabalhos prestados à população do Município de Juiz de Fora/MG.

14 - Foram adquiridos no ano de 2023, através da operação de crédito, realizada pela Prefeitura de Juiz de Fora, junto à Caixa Econômica Federal (FINISA), na qual o DEMLURB foi contemplado com recursos para adquirir os seguintes equipamentos:

- a) 120 Contentorres de 240 litros;
- b) 50 Contentores de 1.000 litros;
- c) 07 TV's LED;
- d) 19 Computadores.

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registro
Processo nº 136
Folha nº 2319
Matrícula
Rúbrica

15 - Foram adquiridos também, em 2023, via Emenda Parlamentar do Legislativo Municipal, 28 (vinte e oito) computadores visando dar continuidade a atualização de nosso parque tecnológico.

O DEMLURB possui também, diversos sistemas de controle paralelos que são utilizados no dia a dia nos diversos setores, dentre eles, podemos destacar os seguintes:

1 - De entrada e saída dos almoxarifados: que além de controlar os estoques, serve de base para estimar o quantitativo a ser solicitado quando da aquisição de materiais nos procedimentos licitatórios;

2 - De consumo de combustível: que além de controlar o consumo e os gastos de combustível, serve de base para alimentar os dados que são disponibilizados no Portal de Transparência da PJF e os que são enviados ao TCE através do SICOM;

3 - De gastos com publicidade: serve de base para análise do cumprimento de limites legais e o relatório é disponibilizado no Portal de Transparência da PJF;

4 - De acompanhamento da execução orçamentária e financeira: serve de base para o acompanhamento das ações durante o exercício, e, elaboração da LOA e do PPA;

5 - De controle de patrimônio: acompanhamento dos bens patrimoniais do DEMLURB, registrando suas aquisições e, através de seus relatórios, são verificados os bens a serem leiloados, baixados e/ou reavaliados. Em 2020 este sistema recebeu nova versão que foi realizada por servidor do DEMLURB, passando a estar disponível também na intranet;

6 - Sempre que necessário são criados mapas temáticos ou fazem manutenções nos já existentes e é realizado levantamento de quilometragem dos serviços executados nas regiões de planejamento do município no programa Boniteza;

7 - Por meio do sistema ArcGis, o qual nos dá uma visão espacial de todas as rotas das coletas domiciliar, seletiva, grandes geradores e SOS georeferenciadas, constantemente atualizamos e redimensionamos as rotas, levando-se em conta a população, residências, quilometragem, tempo de coleta e volume de lixo gerado por habitante. Em 2023 foram mantidas as alterações feitas no ano anterior.

8 - No site do DEMLURB, na aba "DEMLURB Informa", há sistema de informação e localização com o objetivo de auxiliar a população de Juiz de Fora a encontrar informações sobre alguns dos principais serviços relacionados ao descarte de resíduos, suas especificações, locais de entrega, dados estatísticos, parcerias e convênios com o órgão público municipal afim. A plataforma também fornece gráficos e tabelas com dados relacionados aos serviços realizados pelo DEMLURB através da Central de Tratamento de Resíduos de Juiz de Fora (CTR-JF), dos ecopontos de pneus e de resíduos de construção civil e volumosos. Dados sobre o programa Boniteza como áreas e extensões atendidas nas regiões de planejamento da cidade também são apresentados.

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registro
Processual: _____
Folha: nº 125
Matrícula: 2319
Rúbrica: _____

6. Aplicação de Recursos Públicos realizada por Entidades Privadas

Em 2023 o DEMLURB - Departamento Municipal de Limpeza Urbana - não repassou recursos públicos a entidades privadas.

C.M.J.F
Seção de Arquivo e Registros

Processo nº 134
Folha nº 2319
Município
Data



7. Medidas Adotadas para Proteção do Patrimônio Público

Devido às dificuldades de integração de dados, que afeta a consistência de informações, o Município firmou contrato para a prestação de serviço de fornecimento e implantação de Sistema de Gestão Integrada ou Government Resource Planning (GRP) para utilização da Administração Pública Direta e Indireta do Município de Juiz de Fora/MG, bem como para atendimento do Decreto Federal nº 10.540/2020 que dispõe sobre o padrão mínimo de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle, e demais legislações pertinentes.

Este sistema de gestão possibilitará a integração dos processos de trabalho nas diversas áreas, dentre elas, almoxarifado e patrimônio, que irá possibilitar a integração dos processos de trabalho, atendendo as demandas internas e notadamente as exigências legais e a fiscalização externa.

Os bens encontram-se registrados na contabilidade pelo seu valor bruto de aquisição, ou seja, sem a dedução correspondente à depreciação e amortização acumuladas. Os critérios de avaliação e mensuração dos elementos patrimoniais serão adotados com a aquisição do sistema integração de gestão supramencionado.

A Secretaria de Administração e Recursos Humanos em conjunto com o Órgão Central de Controle Interno da PJJ estão elaborando o Manual Institucional de Controle de Bens Móveis e Imóveis que conterà orientações e suporte aos servidores responsáveis pela gestão do Patrimônio da administração direta e indireta, possibilitando a racionalização, sistematização e melhor execução do controle desses bens em conformidade com a legislação que rege a matéria.

Em 2023 não foram instaurados Processos Administrativos Disciplinares (PAD's) e nem Sindicâncias visando a apuração de fatos que apurem a ocorrência de danos ao erário.

Segue abaixo as decisões proferidas nos PAD's instaurados em 2011 que se encontravam em andamento em 31/Dez/2023:

1 - PAD nº 017/2011, instaurado em 24/Ago/2011.

Objetivo: Apurar responsabilidade do servidor decorrente do acidente de trânsito descrito no BO M063.2011.0072311. Face recusa do servidor Adilson Maurício Silveira de ressarcir ao DEMLURB o valor de R\$ 2.200,00 (dois mil e duzentos reais), foi proposta Ação Judicial Ordinária de Cobrança nº 0145.12.080607-3 e Processo Judicial Eletrônico nº 5040513-69.2022.8.13.0145 - Classe Cumprimento de Sentença. Em 2023 o processo foi encerrado após o pagamento do valor devido atualizado.

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processo nº 182
Folha nº 2319
Rubrica 

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº

Folha nº

Matrícula

Rubrica

8. Avaliação das Metas da LOA e do PPA

TABELA 10

Vr. nominal em R\$ 100

Avaliação do Cumprimento das Metas Previstas para 2023			
Programa: Meio Ambiente e Sustentabilidade			
META	PPA	LOA	Execução
Física	0,333	0	0,360
Financeira	81.868.816,23	81.868.816,23	90.263.425,97

O Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB executou 03 (três) programas, quais sejam: Operação Especial, Gestão Institucional, e Meio Ambiente e Sustentabilidade, por meio de 15 (quinze) ações. O programa de maior relevância acima demonstrado é analisado a seguir.

O programa Meio Ambiente e Sustentabilidade tem por finalidade desenvolver ações de forma sustentável, minimizando os impactos ambientais gerados e valorizando os recursos naturais para que não se esgotem, e para que possam ser utilizados por gerações futuras. Os resultados alcançados em 2023 foram de 0,360 toneladas de lixo coletadas por habitante.

A execução orçamentária do programa durante o exercício de 2023 alcançou o montante de R\$ 90.263.425,97, cujos respectivos empenhos demonstram que os mesmos foram destinados para o pagamento de pessoal, encargos pessoais, materiais de consumo, contratação de serviços, locação de equipamentos, obras e aquisição de bens móveis, voltados para atender o objetivo do programa.

Assim, considerando as informações supracitadas e os objetivos dos 03 (três) programas supramencionados, o total da execução orçamentária em 2023 foi de R\$126.666.909,15, sendo executada de forma adequada em comparação ao previsto.

Nas dependências desta autarquia foram feitas algumas obras de reparo e ampliação que não estavam previstas no PPA, mas se tornaram necessárias, conforme discriminado abaixo:

- 1 - Iniciamos a construção de 04 (quatro) novos ecopontos para recebimento de pequenos volumes de resíduos de construção civil e recicláveis, sendo um no bairro Retiro, um no Nova Era, um no Parque das Águas e outro no Aeroporto, utilizando recursos do FINISA;
- 2 - Iniciamos a construção de mais 12 (doze) baias para cães no Canil Municipal, utilizando recursos de Emenda Parlamentar do Legislativo Municipal;
- 3 - Iniciamos a construção de mais 57 (cinquenta e sete) baias individuais de ambulatório no Canil Municipal para serem utilizadas pelos animais enquanto se recuperam após procedimentos cirúrgicos, utilizando recursos de Emenda Parlamentar do Legislativo Municipal;
- 4 - Iniciamos a construção de um novo parcão ao lado do existente no Canil Municipal;
- 5 - Reforma do Canil Municipal com melhorias nas baias já existentes e pintura do prédio principal;
- 6 - Pinturas e reformas diversas nas edificações próprias.

9. Cumprimento dos prazos de encaminhamento de informações por meio do SICOM

Como estabelece o item 1.10 do Anexo 1 da Instrução Normativa nº 04/2017 do TCE-MG, cumpre informar acerca do cumprimento por parte do Município dos prazos de envio das informações por meio do Sistema Informatizado de Contas do Município - SICOM.

Essa Corte de Contas vem efetuando ajustes no SICOM desde a sua implantação, para maior interação e agilidade dos dados encaminhados. Entretanto, cabe descrever o que impossibilitou o regular envio das informações nos moldes estabelecidos nos leiautes dos arquivos do SICOM. As dificuldades se apresentam, dentre outras, com as seguintes questões:

1. Soluções de tecnologia de informação com o objetivo de prover as ferramentas que possibilitam agilidade e confiabilidade no levantamento dos dados de gestão, já que são deficientes;
2. Interligações dos dados do arquivo "EMPENHO" com os arquivos "CONTRATO", "CONGE", "CONVÊNIO", "LICITAÇÃO" e "VEÍCULOS", em função da deficiência de soluções tecnológicas, como citado anteriormente. Atualmente, a interligação dos dados de VEÍCULOS e CONVÊNIOS está implementada.
3. As informações extra orçamentárias no formato exigido pelo SICOM, as quais requerem uma adequação substancial no sistema contábil. Estão sendo desenvolvidos mecanismos visando melhoria da qualidade dos dados.
4. Extrações de dados da execução orçamentária, que vem sendo efetuadas de forma precária, visto que nem sempre é possível coletar as informações necessárias de maneira detalhada. Ainda assim, a equipe vem direcionando maior atenção nos correspondentes levantamentos de dados, como por exemplo, com relação aos dados de empenhos de pessoal pois o mesmo é pago na mesma conta que paga as despesas de custeio;
5. Os testes no site de homologação não têm como ser efetuados de forma simultânea entre os módulos (AM, Balancete, Folha de Pagamento), ocasionando atraso na sua finalização. Pode-se citar como exemplo, a impossibilidade de efetuar testes no setor de gestão de veículos ou de gestão de pessoal, enquanto o setor responsável pela execução orçamentária, também, estiver em fase de teste.

6. Ferramentas capazes de extrair e cruzar as informações por ausência de soluções tecnológicas, visto que o SICOM requer uma alimentação informatizada que envolve várias operações detalhadas. A quantidade de informações que devem ser gerenciadas exige avançados serviços de tecnologia da informação e sistemas que interagem todas as atividades de gestão.

7. Controles individualizados por fonte de recursos nas contas bancárias, o que exige grande esforço, além de adaptação de procedimentos e implementação de soluções tecnológicas, já que o DEMLURB efetua o controle e acompanhamento de 10 (dez) contas bancárias e 20 (vinte) fontes com detalhamento local. Estão sendo desenvolvidos mecanismos visando melhoria da qualidade dos dados.

Nesse sentido, o município licitou e firmou contrato para a prestação de serviço de fornecimento e implantação de Sistema de Gestão Integrada ou Government Resource Planning (GRP) para utilização da Administração Pública Direta e Indireta do Município de Juiz de Fora/MG, bem como para atendimento do Decreto Federal nº 10.540/2020 que dispõe sobre o padrão mínimo de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle, e demais legislações pertinentes.

A empresa contratada se encontra na fase implementação da solução (adaptações/ customizações e desenvolvimento de pontos específicos). A demora na melhoria dos dados é pelo fato de tratar -se de um sistema robusto que envolve as áreas de orçamento, execução e gestão.

Por todo o exposto, os prazos estão sendo cumpridos pelo DEMLURB de forma integral, e praticamente não há mais a situação de envio de arquivos vazios.

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registro
Processo nº _____
Folha nº 178
Matrícula 2319
Rubrica _____

Assinado por 2 pessoas: JOSÉ GABRIEL DUARTE VALLE e ANA LUISA AFONSO GUIMARÃES
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/6307-4450-7BB6-2849> e informe o código 6307-4450-7BB6-2849



10. Parecer Conclusivo

Em conclusão ao exame do processo de prestação de contas do exercício de 2023 do Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB, destacam-se que:

1 - Em 31 de dezembro de 2023 o DEMLURB possuía saldo de restos a pagar relativos a exercícios anteriores no valor de R\$ 8.124,00 e no exercício de 2023 foram inscritos restos a pagar na ordem de R\$ 1.355.074,47, incluindo as consignações R\$964.937,25, totalizando as obrigações financeiras em R\$ 2.328.135,72. Em contrapartida sua disponibilidade era de R\$ 5.058.690,05, demonstrando um superávit de R\$ 2.730.554,33.

Como já citado no item "3 - Disponibilidades x Restos a Pagar" a Administração Direta, no decorrer do exercício, em função das dificuldades financeiras, repassa os recursos a Autarquia apenas no momento da efetivação do pagamento da despesa.

2 - O contrato emergencial com a empresa que presta serviço técnico no sistema de processamento da folha de pagamento está funcionando de acordo com o previsto e à medida que se faz necessário, são feitas adequações no layout, atendendo assim os anseios do Departamento de Recursos Humanos.

3 - Os controles paralelos existentes são fundamentais nas tomadas de decisões necessárias ao bom andamento da Autarquia e servem de base para alimentarmos os dados que são disponibilizados no Portal de Transparência da PJJ e os enviados ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

4 - As informações constantes nos registros contábeis gerados pelo Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios - SIAFEM desta Autarquia têm conformidade com os dados constantes na Prestação de Contas, principalmente com relação aos saldos anteriores.

5 - Em 2023 o DEMLURB passou a utilizar um quarto caminhão para a prestação de serviço de coleta seletiva, no período noturno, com isto passamos a coletar o lixo reciclável de 90% da população.

6 - Com as reformulações do site do DEMLURB a população passou a ter uma ferramenta melhor para fazer o descarte adequado de resíduos e a ter mais informações dos serviços prestados pelo DEMLURB. Já a intranet facilitou o acesso aos dados pessoais dos servidores da autarquia.

7 - O serviço de lavanderia que foi disponibilizado para os servidores que trabalham na coleta de resíduos está em constante ampliação, com isto há adequada higienização e desinfecção dos uniformes, situação que está acarretando na redução dos riscos ocupacionais e de transmissão de infecções.

8 - Mantemos o SESMT aos servidores com uma equipe interdisciplinar composta por Médico do Trabalho, Auxiliar de Enfermagem, Engenheiro do Trabalho e 04 (quatro) Técnicos de Segurança do Trabalho que prestam o apoio em diversas demandas funcionais e pessoais.

9 - De forma a atender por completo as demandas dos servidores, também continua disponibilizado o serviço de assistência social com uma profissional.

Conclui-se que tal prestação encontra-se em condições de ser submetida à apreciação da Câmara Municipal de Juiz de Fora.

Juiz de Fora, 27 de março de 2024.

JOSÉ GABRIEL DUARTE VALLE
DEMLURB

ANA LUISA AFONSO GUIMARÃES
Diretora Geral
DEMLURB

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registro
Processo nº _____
Folha nº 176
Matrícula 9319
Rubrica (assinatura)



C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº

Folha nº

Município

Rubrica

175

2319

W

11. Anexos:

11.1. Tabela 01 - Balanço Orçamentário - Receitas

TABELA 01 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS				
Exercício: 2023				
DEMLURB-Departamento Municipal de Limpeza Urbana				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES (I)	4.820.551,13	4.820.551,13	5.366.668,24	546.117,11
RECEITA TRIBUTÁRIA	796.359,44	796.359,44	922.183,92	125.824,48
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
RECEITA PATRIMONIAL	109.660,65	109.660,65	396.693,44	287.032,79
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS	1.730.670,04	1.730.670,04	1.849.347,87	118.677,83
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.143.245,36	2.143.245,36	2.138.682,56	(4.562,80)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	40.615,64	40.615,64	59.760,45	19.144,81
RECEITAS DE CAPITAL (II)	71.156,11	71.156,11		(71.156,11)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
ALIENAÇÃO DE BENS	71.156,11	71.156,11		(71.156,11)
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS				
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES - RPPS (III)				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	4.891.707,24	4.891.707,24	5.366.668,24	474.961,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
Mobiliária				
Contratual				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	4.891.707,24	4.891.707,24	5.366.668,24	474.961,00
DÉFICIT (VII)			121.300.240,91	121.300.240,91
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	4.891.707,24	4.891.707,24	126.666.909,15	121.775.201,91
SALDOS DE EX. ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		3.869.033,23		
Superávit Financeiro		3.869.033,23		

11.2. Tabela 02 - Balanço Orçamentário - Despesas

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	121.144.874,99	130.754.636,22	125.273.926,96	125.273.926,96	124.591.850,81	5.480.709,26
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	78.441.395,34	84.517.488,34	83.352.222,25	83.352.222,25	83.047.708,54	1.165.266,09
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	42.703.479,65	46.237.147,88	41.921.704,71	41.921.704,71	41.544.142,27	4.315.443,17
DESPESAS DE CAPITAL (X)	2.446.328,11	2.339.428,11	1.392.982,19	719.983,87	719.983,87	946.445,92
INVESTIMENTOS	2.446.328,11	2.339.428,11	1.392.982,19	719.983,87	719.983,87	946.445,92
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)						
RESERVA DO RPPS (XII)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) =(IX+X+XI+XII)	123.591.203,10	133.094.064,33	126.666.909,15	125.993.910,83	125.311.834,68	6.427.155,18
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINCIAMENTO (XIV)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Dívida Contratual						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Dívida Contratual						
SUBTOTAL COM REFINCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	123.591.203,10	133.094.064,33	126.666.909,15	125.993.910,83	125.311.834,68	6.427.155,18
SUPERÁVIT (XVI)						
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	123.591.203,10	133.094.064,33	126.666.909,15	125.993.910,83	125.311.834,68	6.427.155,18

11.3. Tabela 03 - Anexo 1 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados

C.M.J.F.
Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº 173
Folha nº 2319

TABELA 03 - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Exercício: 2023 DEMLURB-Departamento Municipal de Limpeza Urbana

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	2.990.697,43	2.806.435,73	2.806.435,73	184.261,70	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	2.967.697,43	2.806.435,73	2.806.435,73	161.261,70	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	2.990.697,43	2.806.435,73	2.806.435,73	184.261,70	0,00

11.4. Tabela 04 - Anexo 2 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados

TABELA 04 - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXEC. RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
Exercício: 2023 DEMLURB-Departamento Municipal de Limpeza Urbana

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.074.753,82	1.074.753,82	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	512.744,84	512.744,84	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	562.008,98	562.008,98	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	8.124,00	0,00	0,00	8.124,00
INVESTIMENTOS	0,00	8.124,00	0,00	0,00	8.124,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00		0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	1.082.877,82	1.074.753,82	0,00	8.124,00



11.5.1. Tabela 05.1 - Balanço Financeiro (Ingressos)

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº

Folha nº 172

Matrícula 2319

Revista

TABELA 05.1 - BALANÇO FINANCEIRO (INGRESSOS)

Exercício: 2023

DEMLURB - Departamento Municipal de Limpeza Urbana

INGRESSOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Receita Orçamentária (I)	5.366.668,24
Ordinária	3.160.030,67
Vinculada	2.206.637,57
Recursos Vinculados à Educação	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00
Outras Destinações de Recursos	2.206.637,57
Transferências Financeiras Recebidas (II)	224.019.823,71
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	140.286.906,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	83.732.917,71
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS	
Recebimentos Extra-Orçamentários (III)	352.816.381,84
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	672.998,32
Inscrição de Restos a Pagar Processados	682.076,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	20.278.555,67
Outros Recebimentos Extraorçamentários	331.182.751,70
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	6.391.009,59
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.391.009,59
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	588.593.883,38

11.5.2. Tabela 05.2 - Balanço Financeiro (Dispêndios)

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº 171

Folha nº 2319

Matrícula

Rúbrica

TABELA 05.2 - BALANÇO FINANCEIRO (DISPÊNDIOS)	
Exercício: 2023	DEMLURB-Departamento Municipal de Limpeza Urbana
DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Despesa Orçamentária (VI)	126.666.909,15
Ordinária	123.493.396,37
Vinculada	3.173.512,78
Recursos Vinculados à Educação	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00
Outras Destinações de Recursos	3.173.512,78
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	101.649.489,26
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	27.946,66
Transferências Concedidas Independentes Execução Orçamentária	101.621.542,60
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS	
Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	355.218.794,92
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	2.806.435,73
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.074.753,82
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	20.150.033,19
Outros Pagamentos Extraorçamentários	331.187.572,18
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	5.058.690,05
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.058.690,05
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	588.593.883,38

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processo nº 170

Folha nº 2319

Matrícula

11.6. Tabela 06 - Balanço Patrimonial

TABELA 06 - BALANÇO PATRIMONIAL			
ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	6.749.049,16	PASSIVO CIRCULANTE	1.658.137,40
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.058.690,05	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	304.313,71
Créditos a Curto Prazo		Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	109.780,99	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	185.686,44
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		Obrigações Fiscais a Curto Prazo	
Estoques	1.580.569,12	Transferências Fiscais a Curto Prazo	
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		Provisões a Curto Prazo	
Ativo Biológico		Adiantamentos de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo	964.937,25
VPD Pagas Antecipadamente			
		PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
		Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	
		Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	
		Fornecedores a Longo Prazo	
		Obrigações Fiscais a Longo Prazo	
		Transferências Fiscais a Longo Prazo	
		Provisões a Longo Prazo	
		Demais Obrigações a Longo Prazo	
		Resultado Deferido	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	9.894.362,99	TOTAL DO PASSIVO	1.658.137,40
Realizável a Longo Prazo			
Créditos a Longo Prazo			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo			
Estoques			
VPD Pagas Antecipadamente			
Investimentos	29.946,41		
Imobilizado	9.864.416,58		
Intangível			
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
		Patrimônio Social e Capital Social	
		Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	
		Reservas de Capital	
		Ajustes de Avaliação Patrimonial	
		Reservas de Lucros	
		Demais Reservas	
		Resultado do Exercício	170.830,20
		Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores	14.817.435,55
		(-) Ações / Cotas em Tesouraria	
		TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.988.265,75
TOTAL	16.643.403,15	TOTAL	16.643.403,15

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/1964			
ATIVO FINANCEIRO	5.188.471,04	PASSIVO FINANCEIRO	2.328.135,72
ATIVO PERMANENTE	11.474.932,11	PASSIVO PERMANENTE	
TOTAL DO ATIVO	16.643.403,15	TOTAL DO PASSIVO	2.328.135,72
		SALDO PATRIMONIAL	14.315.267,43

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI 4.320/1964			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	13.150.049,85	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	
Garantias e Contra Garantias Recebidas	13.150.049,85	Garantias e Contra Garantias Concedidas	
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneros		Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneros	
Direitos Contratuais		Obrigações Contratuais	
Demanda Judicial		Demanda Judicial	
Outros Atos Potenciais Ativos		Outros Atos Potenciais Passivos	
TOTAL	13.150.049,85	TOTAL	

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO LEI 4.320/1964			
FONTE DE RECURSOS			Exercício Atual
Ordinária			(8.953.624,21)
Ordinária	1500000		(1.197.019,78)
Ordinária	1501000		(7.637.826,99)
Ordinária	2500000		(118.777,44)
Vinculada			11.795.959,53
Outras Destinações de Recursos	1702000		700.797,63
Outras Destinações de Recursos	1749000		5.211,84
Outras Destinações de Recursos	1751000		5,80
Outras Destinações de Recursos	1754000		(655.198,32)
Outras Destinações de Recursos	1755000		59.393,16
Outras Destinações de Recursos	1756000		896,55
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	1800000		11.653.232,53
Outras Destinações de Recursos	1899000		14.799,11
Outras Destinações de Recursos	2702000		14.550,00
Outras Destinações de Recursos	2755000		0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	2800000		0,00
Outras Destinações de Recursos	2899000		470,23
TOTAL			2.840.335,32

C.M.J.F

Direção de Arquivo e Registros

Brasão de Arma

Esp. nº

Matr. nº

Assinatura

11.7. Tabela 07 - Demonstração das Variações Patrimoniais

TABELA 07 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	
Exercício: 2023	
DEMLURB-Departamento Municipal de Limpeza Urbana	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	922.183,92
Contribuições	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1.849.347,87
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	413.057,86
Transferências e Delegações Recebidas	226.171.506,27
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	8.387.919,20
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	237.744.015,12

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual
Pessoal e Encargos	83.643.744,27
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.325,12
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	52.220.457,63
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2165,29
Transferências e Delegações Concedidas	101.662.489,26
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	23.848,65
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	19.154,70
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	237.573.184,92
Resultado Patrimonial do Período	170.830,20

11.8. Tabela 08 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº 167

Folha nº 2319

Matrícula
Rúbrica

TABELA 08 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
Exercício: 2023 DEMLURB-Departamento Municipal de Limpeza Urbana	
	Exercício Atual
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
INGRESSOS	580.847.799,32
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	3.227.985,68
Receita Tributária	922.183,92
Receita de Contribuições	
Receita Patrimonial	
Receita Agropecuária	
Receita Industrial	
Receita de Serviços	1.849.347,87
Remuneração das Disponibilidades	396.693,44
Outras Receitas Derivadas e Originárias	59.760,45
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	2.138.682,56
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	575.481.131,08
DESEMBOLSOS	581.460.134,99
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	128.473.040,36
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	452.987.094,63
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(612.335,67)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
INGRESSOS	
ALIENAÇÃO DE BENS	
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS	719.983,87
DESEMBOLSOS	719.983,87
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(719.983,87)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
INGRESSOS	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTOS	
DESEMBOLSOS	
AMORTIZAÇÃO REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.332.319,54)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	6.391.009,59
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	5.058.690,05

Assinado por 2 pessoas: JOSÉ GABRIEL DUARTE VALLE e ANA LUISA AFONSO GUIMARÃES
Assinatura eletrônica verificada. Acesso: https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/6307-4450-7BB6-2849 e informe o código 6307-4450-7BB6-2849

11.9. Notas Explicativas

Nas próximas páginas seguem as notas explicativas conforme informado anteriormente.

C.M.J.F
Departamento de Arquivo e Registro
Processo nº _____
Folha nº 167
Matrícula 2319
Rótulo 10

Notas Explicativas 2023

As Demonstrações Contábeis deste relatório foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM e incluem dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial do Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC), que se referem ao exercício financeiro de 2023.

1. Balanço Orçamentário

Descrição das Receitas e Despesas Intraorçamentária:

O DEMLURB não arrecadou Receitas Intraorçamentária no exercício em análise. Entretanto, ocorreram Despesas Intraorçamentária para a Contribuição Patronal para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS, no valor de R\$11.523.995,82 “Contribuição Para o Plano de Saúde do Servidor”, no valor de R\$ 219.491,45.

1.2. Despesas executadas por tipo de crédito (inicial, suplementar, especial)

A despesa fixada no orçamento foi de R\$123.591.203,10, deste montante foram movimentadas R\$18.117.357,63 de dotações, por meio de créditos suplementares. As fontes de recursos que custearam a movimentação dos créditos foram por cancelamento de dotação, no valor de R\$14.248.324,40, e superávit financeiro R\$3.869.033,23.

1.3. Receitas Total Realizada - Transferências Financeiras Recebidas:

A receita total realizada no exercício foi da ordem de R\$126.666.909,15, deste montante R\$121.300.240,91 corresponde aos repasses financeiros recebidos para custear as despesas orçamentárias, e R\$5.366.668,24 são receitas arrecadadas pela Autarquia.

Registra-se que o "layout" do Balanço Orçamentário do Tribunal de Contas de Minas Gerais

- TCE-MG não possui campo específico para informação desses repasses financeiros. Assim, por orientação dos técnicos do TCE-MG o valor dessas transferências, até limite das despesas executadas, foi informado no campo "Deficit" para que o total da receita e da despesa se igualassem. Entretanto, a forma demonstrada não evidencia o verdadeiro resultado orçamentário.

Desta forma, para que seja apurado o verdadeiro superávit/déficit considera-se o total da receita realizada, na ordem de R\$126.666.909,15, menos o total da despesa empenhada, na ordem de R\$126.666.909,15, demonstra que não ocorre superávit.

2. Balanço Financeiro

Registro Contábil das Retenções:

As retenções de natureza orçamentária são apropriadas concomitante ao pagamento da obrigação. As retenções extraorçamentárias são reconhecidas no passivo na fase da liquidação da despesa e sua baixa ocorre no pagamento da obrigação.

Notas Explicativas - Exercício 2023 - DEMLURB
Município de Juiz de Fora

3. Balanço Patrimonial

3.1 Caixa e Equivalente de Caixa:

CAIXA E BANCOS					Departamento Municipal de Limpeza Urbana -DEMLURB	
Exercício: 2023	UG	DESCRIÇÃO	DOMICÍLIO BANCÁRIO	NOME DO DOMICÍLIO	SALDO	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	001 25925 2760029	MOVIMENTO	30.675,34	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600001259	CUSTEIO	2.413.089,54	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	001 25925 1159143	ALIENACAO DE BENS-INVESTIMENTO	68.214,41	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	001 25925 1166433	CONVENIO CEMIG	0,29	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600001240	CONVENIO CEMIG	5,51	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600001321	CONVENIO CESAMA	715.347,63	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	001 25925 1145789	RECEITA PROPRIA DEMLURB	9.678,16	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0060000104	RECEITA PROPRIA	1.793.448,10	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600710012	DECAN/MP	11.392,92	
	313100	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA	104 15369 0600710233	DEMLURB - FINISA	16.838,15	
	TOTAL				5.058.690,05	

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registro
Processo: 164
Folha: nº 2319
Matrícula
Rúbrica

Demonstração dos Créditos a Curto Prazo:

CRÉDITOS A CURTO PRAZO					
Identificação da conta	Conta Contábil	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL	113110194	57.357,93	57.357,93	57.357,93	57.357,93
ADIANTAMENTO PARA DESPESAS	113110195	0,00	6.801,18	6.801,18	0,00
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	113110196	0,00	12880,00	12.880,00	0,00
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	113110197	5.219,46	17,94	5,98	5.231,42
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	113119900	0,00	0,02	0,02	0,00
INSS A COMPENSAR	113211100	32.608,89	0,00	0,00	32.608,89
VALORES A CREDITAR	113810602	0,00	158.842.133,42	158.842.133,42	0,00
ORDENS BANCARIAS EMITIDAS	113810603	0,00	172.175.575,21	172.175.575,21	0,00
OUTROS VALORES A REALIZAR	113810699	7.300,45	0,00	0,00	7.300,45
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO	113810800	677,64	58.982,52	58.403,94	1.256,22
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO	113810900	1.796,14	33.823,98	29.594,04	6.026,08
TOTAL		104.960,51	331.187.572,20	331.182.751,72	109.780,99

Estoques:

O valor total em “Estoques” no Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM, sistema contábil do Município, na ordem de R\$1.580.569,12 encontra-se registrado na conta contábil “115.610.100 – Estoques”, do Ativo Circulante.

Investimentos:

Participação Societária

Descrição	Valor
Companhia de Saneamento Municipal - CESAMA - DEMLURB	29.946,41
Total	29.946,41

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo e a Longo Prazo:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A CURTO PRAZO					
Identificação da conta	Conta Contábil	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
PESSOAL A PAGAR	211100000	0,00	145.703.980,05	145.400.852,21	303.127,84
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	211400000	512.744,84	19.795.829,25	20.307.188,22	1.385,87
TOTAL		512.744,84	165.499.809,30	165.708.040,43	304.513,71

Registra-se neste grupo um saldo a pagar de R\$304.513,71, que são, em sua totalidade obrigações trabalhistas e encargos sociais. Registra-se, ainda, não haver Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais de Longo Prazo.

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processo: 162
Folha: nº 2319
Matrícula: 10
Rubrica: 10

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processo nº 161
Folha nº 2319
Rubrica

Demais Obrigações de Curto Prazo		Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB					
Exercício: 2023							
218000000	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	836.414,77	C	20.150.033,19	20.278.555,67	964.937,25	C
218800000	VALORES RESTITUIVEIS	768.727,04	C	20.120.886,02	20.246.560,48	894.401,50	C
218810000	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDADOS	484.294,44	C	8.714.948,67	8.810.437,95	579.783,72	C
218810100	CONSIGNACOES	7.412,44	C	1.074.355,89	1.175.116,63	108.173,18	C
218810110	PENSAO ALIMENTICIA	7.412,44	C	1.074.355,89	1.175.116,63	108.173,18	C
218811500	ASSOCIACAO DE CLASSES E SINDICAL	83.085,61	C	1.172.367,70	1.135.400,07	46.117,98	C
218811502	ATRAM - COD. I	2.749,93	C	32.263,01	32.137,26	2.624,18	C
218811504	SINSERPU - SIND. DOS SERVIDORE	13.837,37	C	183.930,61	170.093,24	0,00	C
218811509	GREMIO RECREATIVO DO DEMLURB	30.248,98	C	412.740,06	382.491,08	0,00	C
218811510	SINSERPU - SAUDE	18.841,68	C	236.957,31	237.978,68	19.863,05	C
218811511	SINSERPU - PLANO ODONTOLOGICO	17.407,65	C	283.158,72	289.381,82	23.630,75	C
218811513	SINSERPU - MATERIAL ESCOLAR	0,00	C	23.317,99	23.317,99	0,00	C
218811600	SEGUROS	19.324,64	C	261.572,08	262.492,00	20.244,56	C
218811602	CAPEMI SEGUROS	2.134,44	C	29.278,64	29.505,10	2.360,90	C
218811605	SEGUROS VERTICON	17.190,20	C	232.293,44	232.986,90	17.883,66	C



Exercício: 2023		Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB					
Demais Obrigações de Curto Prazo							
218811700	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	358.174,83	C	4.503.004,69	4.532.800,28	387.970,42	C
218811703	SICOOB CECREMEC	6.421,22	C	77.449,06	76.962,59	5.934,75	C
218811705	CARTAO BOA COMPRA	35.577,82	C	495.328,25	500.787,66	41.037,23	C
218811716	CEF - EMPRESTIMO	282.204,45	C	3.441.643,98	3.460.753,58	301.314,05	C
218811724	CONVÊNIO FARMACIA	228,00	C	1.696,20	1.468,20	0,00	C
218811728	BANCO DO BRADESCO - EMPRESTIMOS	3.065,93	C	44.627,34	44.388,03	2.826,62	C
218811729	BANCO DO BRASIL - EMPRESTIMOS	30.087,69	C	437.140,64	443.910,72	36.857,77	C
218811751	BANCO BMG - CARTAO DE CREDITO	589,72	C	5.119,22	4.529,50	0,00	C
218811900	OUTROS CONSIGNATARIOS	16.296,92	C	1.703.648,31	1.704.628,97	17.277,58	C
218811901	ACORDOS JUDICIAIS	700,00	C	2.167,40	2.709,25	1.241,85	C
218811902	VALE-TRANSPORTE	3.321,42	C	31.588,07	30.545,32	2.278,67	C
218811903	AME-ASSISTENCIA MEDICA A EMPRE	12.085,95	C	154.881,06	156.552,17	13.757,06	C
218811904	EMCASA - EMPRESA REG.HABITACAO	189,55	C	1.529,92	1.340,37	0,00	C
218811916	PLANO DE SAUDE - PJF	0,00	C	1.513.481,86	1.513.481,86	0,00	C
218820101	RPPS - RETENCOES S/ VENC. E VANTAGENS	0,00	C	3.158.490,73	3.159.951,77	1.461,04	C
218820108	ISS - INTRA OFSS	101.284,54	C	789.045,14	789.045,14	101.284,54	C
218830100	CONSIGNAÇÕES	183.148,06	C	7.458.401,48	7.487.125,62	211.872,20	C
218830107	INSS - FORNECEDORES	19.145,78	C	237.762,41	234.035,54	15.418,91	C
218830108	INSS DE SERVIDORES	152.121,58	C	2.047.806,40	2.078.930,53	183.245,71	C
218830111	IRRF DE SERVIDORES	0,00	C	4.546.655,32	4.548.680,34	2.025,02	C
218830113	IRRF DE TERCEIROS	11.880,70	C	626.177,35	625.479,21	11.182,56	C



Demais Obrigações de Curto Prazo

Exercício: 2023		Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB				
218900000	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZ	67.687,73	C	29.147,17	31.995,19	70.535,75
218910000	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZ	67.687,73	C	29.147,17	31.995,19	70.535,75
218910200	DIARIAS A PAGAR	0,00	C	6.532,90	6.532,90	0,00
218910300	SUPRIMENTOS DE FUN	0,00	C	2.536,00	2.536,00	0,00
218919900	OUTRAS OBRIGACOES CONSOLIDACAO	67.687,73	C	20.078,27	22.926,29	70.535,75

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registro

Processo nº 159

Folha nº 2319

Matrícula

Rubrica



C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processo nº

Folha nº

Município

Rua

158
2319
M

4. Demonstração do Fluxo de Caixa

Outros Ingressos Operacionais

Outros Ingressos Operacionais		
Conta Contábil	Descrição	Valor
451100000 451220000	Transferências Financeiras Recebidas	240.749.212,47
218000000	Depósitos Restituíveis E Valores Vinculados	20.278.555,67
113000000 119000000	Outros Recebimentos Extraorçamentários	331.187.572,20
Total Outros Ingressos Operacionais		592.215.340,34
Outros Desembolsos Operacionais		
Conta Contábil	Descrição	Valor
351100000 351220000	Transferências Financeiras Concedidas	101.662.489,26
218000000	Depósitos Restituíveis E Valores Vinculados	20.150.033,19
113000000 119000000	Outros Pagamentos Extraorçamentários	331.182.751,72
Total Outros Desembolsos Operacionais		452.995.274,17

5. Considerações Finais:

Dentre os procedimentos patrimoniais, encontram-se as regras relativas aos registros decorrentes de reconhecimento, mensuração e evidenciação de bens móveis e imóveis e da respectiva depreciação, amortização ou exaustão, redução ao valor recuperável. Estas regras ainda não foram incorporadas às rotinas contábeis do Município de Juiz de Fora, visto que os prazos estabelecidos por meio da Portaria STN 548/2015 foram de forma gradual, isto é, até o final do exercício de 2023.

**ANA LUISA
AFONSO
GUIMARAES:
01519460600**

Assinado de forma
digital por ANA
LUISA AFONSO
GUIMARAES:01519
460600
Dados: 2024.03.18
08:29:51 -03'00'





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 6307-4450-7BB6-2849

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ JOSÉ GABRIEL DUARTE VALLE (CPF 382.XXX.XXX-00) em 27/03/2024 13:28:39 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

C.M.J.F
Divisão de Arquivo e Registros
Processo nº _____
Folha nº 157
Matrícula 9319
Rúbrica [assinatura]

- ✓ ANA LUISA AFONSO GUIMARÃES (CPF 015.XXX.XXX-00) em 27/03/2024 16:34:12 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://juizdefora.1doc.com.br/verificacao/6307-4450-7BB6-2849>



PREFEITURA DE JUIZ DE FORA
DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO DO MUNICÍPIO DE JUIZ DE FORA
ATOS DO GOVERNO DO PODER EXECUTIVO

C.M.J.F

Divisão de Arquivo e Registros

Processos:

Folha: nº

156
2319

Matrícula

Rúbrica

Publicado em: 19/03/2024 às 00:01

PORTARIA N.º 16/2024 - DG-DEMLURB – Designa servidor para efetuar a emissão do Relatório de Controle Interno. A DIRETORA GERAL DO DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA - DEMLURB, no uso de suas atribuições legais, conforme disposto na Lei n. Lei n.º 5.517/78 e Decreto n.º 2.192/78, considerando o disposto no Anexo I da Instrução Normativa n.º 03/2014 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, que dispõe sobre as contas anuais prestadas pelos dirigentes das autarquias e fundações municipais, **RESOLVE:** Art.1º Designar o servidor José Gabriel Duarte Valle, Assistente Administrativo VI, como responsável pela emissão do Relatório de Controle Interno do exercício 2023 até que seja constituída, no âmbito desta Autarquia, a comissão de controle interno setorial. Art. 2º Registre-se, publique-se no Órgão Oficial do Município e cumpra-se. Art. 3º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação. Juiz de Fora, 18 de março de 2024. a) ANA LUISA AFONSO GUIMARÃES – Diretora-Geral do Departamento Municipal de Limpeza Urbana.